

شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به افضام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
الف - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۵
ب - صورتهای مالی :	
فهرست اجزاء تشکیل دهنده و تایید صورتهای مالی توسط هیأت مدیره شرکت	۱
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان	۳
گردش حساب سود انباشته	۴
صورت جریان وجوده نقد	۵
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	۳۲ الی ۵

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲ - مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.



آدرس : تهران، میدان آزادی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان شهید احمدیان، پلاک ۷

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط

۴ - همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی منعکس گردیده، در رابطه با مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۸، به استناد امکان استفاده از معافیت مقرر در ماده ۴ آئین نامه تسهیل و نوسازی صنایع کشور (موضوع ماده ۱۱۳ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی و اصلاحیه آن) ذخیره مالیات در حسابها منظور نگردیده است. در این خصوص علیرغم صدور برگ قطعی مالیات برای سال مذکور به مبلغ ۴۹,۳۹۲ میلیون ریال و پرداخت آن (در سال مالی قبل مبلغ ۲۵۸ میلیون ریال آن به حساب تعدیلات سنتوایی و مابقی به حساب پیش پرداخت مالیات منظور شده است)، نسبت به برگ قطعی صادره اعتراض و پرونده به کمیسیون موضوع ماده ۲۵۱ مکرر ق.م ارجاع، لیکن طرح دعوی شرکت در کمیسیون مذکور نیز مورد قبول واقع نگردیده و موضوع به دیوان عدالت اداری ارجاع شده است. به نظر این سازمان احتساب ذخیره از این بابت به میزان ۱۳۴,۴۳ میلیون ریال در حسابها ضروری می باشد. همچنین جهت عملکرد سال مالی مورد گزارش براساس سود ابرازی (با استفاده از معافیت های ماده ۱۴۱ قانون مالیات های مستقیم) ذخیره مالیات در حسابها محاسبه و منظور شده است. لیکن بدليل برخی هزینه های غیرقابل قبول مالیاتی، کسری ذخیره مالیات وجود داشته که تعیین مبلغ قطعی آن منوط به رسیدگی واعلام نظر وزارت امور اقتصادی و دارائی می باشد.

اظهارنظر مشروط

۵ - به نظر این سازمان، به استثنای آثار مورد مندرج در بنده ۴ ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.



تأکید بر مطلب خاص

۶ - همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۱۷-۱-۲ صورتهای مالی منعکس است. از بابت افزایش هزینه‌های گاز و برق پس از اجرای طرح هدفمندی یارانه‌ها، درسنوات قبل تسهیلاتی به مبلغ ۸۱,۸۸۴ میلیون ریال با نرخ سود ۳ درصد از بانک ملی ایران شعبه زرندیه دریافت گردیده است. بخشی از اقساط تسهیلات مذکور جمعاً به مبلغ ۳۴,۵۲۹ میلیون ریال از طریق بانک مذکور به وزارت صنعت، معدن و تجارت پرداخت شده لیکن نسبت به پرداخت اقساط باقی مانده آن اقدامی بعمل نیامده است.

۷ - تولید کلینکر و سیمان (سفید و خاکستری) طی سال مالی مورد گزارش به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱۲-۱ نسبت به سال قبل حدوداً ۱۲ درصد کاهش داشته و انباشت موجودی کلینکر (سفید و خاکستری) در پایان سال مالی و در مقطع رسیدگیها به ترتیب به مقدار ۶۶۱ هزارتن و ۷۸۷ هزارتن می‌باشد.

۸ - به موجب تأییدیه دریافتی از وکیل حقوقی شرکت، از بی شکایات به عمل آمده علیه مدیر فروش قبلی شرکت در رابطه با فروش غیر قانونی و خارج از ضابطه سیمان خاکستری در سال ۱۳۸۶ و ابتدای سال ۱۳۸۷ و مدیر مالی سابق شرکت در رابطه با سوءاستفاده از حواله‌های صادره، خارج از ضوابط و مقررات و اخذ وجوده غیر قانونی و همچنین طرح شکایتی بر علیه سرپرست سابق صادرات شرکت، پروندهای در دادسرای ویژه امور اقتصادی تهران و همچنین پرونده دیگری علیه یکی از عاملین توزیع سیمان در رابطه با اتهام تحصیل مالی نامشروع، در مجتمع قضایی ویژه امور اقتصادی تهران تشکیل شده است که موارد فوق در حال رسیدگی بوده و نتایج قطعی آن تاکنون مشخص نبوده است.

اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد بندهای ۶ الی ۸ مشروط نشده است.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی**

۹ - نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را هنگام تصمیم‌گیری نسبت به تقسیم سود سهام، به آثار مالی مطالب مندرج در بند ۴ این گزارش جلب می‌نماید.

- ۱۰- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

۱۰-۱ - مقاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصویب صورتهای مالی توسط مجمع عمومی.

۱۰-۲ - پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۴ خرداد ۱۳۹۳ صاحبان سهام، در موارد مندرج در بندهای ۱۱، ۱۰-۱، ۸، ۴ و ۱۶ این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است.

۱۱ - مبلغ ۲۱ر۹۱۶ میلیون ریال از مطالبات و چکهای دریافتی از مشتریان بابت فروش‌های اعتباری عمدتاً سیمان به شرح مندرج در یادداشت‌های توضیحی ۱-۵ و ۶ در سرسید وصول نگردیده است. همچنین اقدامات بعمل آمده در خصوص تسویه مبلغ ۱۶ر۵۷۲ میلیون ریال از مانده‌های راکدو سنواتی مربوط به سرفصل سایر حسابهای دریافتی، سفارشات و پیش‌پرداختها مندرج در یادداشت‌های توضیحی ۶ و ۸ به نتیجه قطعی نرسیده است. ضمناً وضعیت در تعهد بودن مبلغ ۱۷ر۷ میلیون ریال از مانده حساب پیش دریافتها، مندرج در یادداشت توضیحی ۱۶ (انتقالی از سنوات قبل)، مشخص نبوده است.

۱۲ - طبق قسمت الف یادداشت توضیحی ۳۲ صورتهای مالی، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۱۳ - گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۲۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.



گزارش در مورد سایر مستولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۴ - در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پوششی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربسط و استانداردهای حسابرسی، توسط لین سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در جموداد ۲۰، همیند ب و ج ماده ۱۱، ۸ و ۲۱ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پوششی در حصول متناسبی کلیل اثبات رجوع، برنامه های آموزشی کارکنان و موارد ۱۱، ۱۴، ۱۵، ۲۲، ۲۵، ۳۶ و ۳۷ آئین نامه اجرایی قانون مبارزه با پوششی در خصوص اخراج و روزرسانی اطلاعات پایه مستندان معرفی واحد مستول مبارزه با پوششی به دبیرخانه واحد مستول و ستاد اسنادی و سلطان دهنی مستمسنهای اداری و مالی واحد مورد رسیدن این کاهنای تکه سامی حسابها و تبرویدهای تک شناختی مرتبط و قابل شناسایی و بررسی، اینسته این سازمان به مواردی با اهمیت حاکم از عدم رعایت قواعد و مقررات یاد شده برخود نباشد.

۲ خردادماه ۱۳۹۲

سازمان حسابرسی

عمده رضا اصغری
بهرام محمد قیانزاده



شرکت سیمان ساوه

(سهامی عام)

تاریخ: ۱۳۹۵/۰۷/۰۲
شماره: ۹۵/۱۰۰/۱۴۳۱
پیوست:

بسم الله تعالى

شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

جمع‌عومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۱

۱- ترازنده

۲

۲- صورت سود و زیان

۳

۳- گردش حساب سود انباشته

۴

۴- صورت جریان وجوده نقد

۵

۵- پادداشت‌های توضیعی ۱

۶

الف - ناریخجه فعالیت

۷

ب - مبنای توبه صورتهای مالی

۸ و ۹

ب - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰ لغایت ۸

ت - پادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۰/۰۲/۱۳۹۴ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام	سمت	اعضاء
نایاب شرکت سیمان فارس خوزستان (سهامی عام)	غلامحسن میرزا کنی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	۱
نایاب شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)	نادر غفاری	رئیس هیئت مدیره	۲
نایاب شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی گشوري (سهامی عام)	محسن احمدی باصیری	نایاب رئیس هیات مدیره	۳
نایاب شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	حسن رضایی	عضو هیات مدیره	۴
نایاب شرکت سیمان آیک (سهامی عام)	سید احمد موسوی	عضو هیات مدیره	۵



دارنده کارخانه سیمان سیستم مدیریت پایداری ISO

دفتر مرکزی: تهران- میدان آزادی، خیابان احمد قصیر، خیابان هفدهم (شهید بهزاد شفق)، شماره ۲۱، کد پستی ۱۵۱۳۸
تلفن: ۰۲۶۱۰۷۲۶ - ۰۲۶۱۰۷۲۷ - ۰۲۶۱۰۷۲۸ فروش: ۰۲۶۱۰۷۲۲ - ۰۲۶۱۰۷۲۳ - ۰۲۶۱۰۷۲۴

Web: www.savehcement.com Email: info@savehcement.com

شرکت سهام ساوه (سهام عامل)

ترتیب

تاریخ ۳۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

تعداد ازدحامه
۱۳۹۷/۰۲/۲۹

تعداد ازدحامه شده

۱۳۹۳/۰۲/۲۹

میلیون ریال

دارایی	محدث	محدث	میلیون ریال
بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۲/۲۹	میلیون ریال

بدهیهای بازی:	
صالحهای بودجه انتقاضی نجاری	۱۴۳۴۰۶
صالحهای اسناد بودجه انتقاضی	۱۰۱۷۳۰
پیش دریافت ها	۷۷۵۷۱
نحوه های بودجه انتقاضی	۱۰۲۶۵۹
سود سهام بودجه انتقاضی	۷۸۸۸۲
جهد جاری تسویهات مالی دریافتی	۷۰۹۳۸۰

دارایی:	
موجودی شد	۱۳۰۳۱۵
صالحهای اسناد دریافتی	۵۲۴۸۸
صالحهای اسناد دریافتی	۱۳۲۷۶۹
پیش دریافت ها	۱۰۴۸۲
نحوه های بودجه انتقاضی	۳۳۴۵۶
سود سهام بودجه انتقاضی	۱۰۳۸۰۵۷
جهد جاری تسویهات مالی دریافتی	۱۰۳۵۹۸

دارایی:	
موجودی شد	۱۳۰۳۱۵
صالحهای اسناد دریافتی	۵۲۴۸۸
صالحهای اسناد دریافتی	۱۳۲۷۶۹

دارایی:	
داراییهای غیر جاری:	
داراییهای غیر جاری:	۱۰۰۳۷۸۹

دارایی:	محدث	محدث	میلیون ریال
محدث	۱۳۹۳/۰۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۲/۲۹	میلیون ریال
جهد جاری تسویهات مالی دریافتی	۱۱۶۳۹۴۵۰	۱۱۶۳۹۴۵۰	میلیون ریال
جمع داراییهای جاری:	۱۳۹۳۷۸۹	۱۳۹۳۷۸۹	میلیون ریال
دستهایی خیر جاری:	۴۹۹۹۷۰۰	۴۹۹۹۷۰۰	میلیون ریال
تسویهات مالی دریافتی بالده داده	۱۷	۱۷	میلیون ریال
جمع داراییهای جاری:	۱۰۰۳۷۸۹	۱۰۰۳۷۸۹	میلیون ریال
دوسته ورزیابی پایلوت خدمت کارکنان	۱۶	۱۶	میلیون ریال
جمع داراییهای غیر جاری	۱۰۰۳۷۸۹	۱۰۰۳۷۸۹	میلیون ریال
DARAYEHAI GHESETI	۱۰۰۳۷۸۹	۱۰۰۳۷۸۹	میلیون ریال
DARAYEHAI DARASHEDEH	۱۰۰۳۷۸۹	۱۰۰۳۷۸۹	میلیون ریال
DARAYEHAI KARNAKAN	۱۰۰۳۷۸۹	۱۰۰۳۷۸۹	میلیون ریال
DARAYEHAI MAMAGAN	۱۰۰۳۷۸۹	۱۰۰۳۷۸۹	میلیون ریال
DARAYEHAI SEHAM	۱۰۰۳۷۸۹	۱۰۰۳۷۸۹	میلیون ریال
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۴۱۳۰۸۹	۱۴۱۳۰۸۹	میلیون ریال

جمع داراییها





صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

تعديدي ارائه شده

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	پاداشت	
مليون ریال	مليون ریال		
۲۰۱۳۳۸۴۶	۲۰۹۱۵۳۲	۲۱	فروش خالص
(۱۰۲۸۷۰۳۹۸)	(۱۰۴۲۸۰۴۵۲)	۲۲	گسر ميشود : بهای تمام شده کالای فروش رفته
۸۴۹۰۴۴۸	۹۹۳۰۰۸۰		سود ناخالص
(۱۹۵۸۵)	(۲۶۰۸۰۰)	۲۳	اضافه (گسر) ميشود : هزینه های اداری و تشکيلاتي
(۳۲۰۰۸۰)	(۳۱۹۲۷)	۲۴	هزینه های توزيع و فروش
۴۶۰۷۱۰	۴۱۸۹	۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های معلماتي
(۵۰۰۰۵۶)	(۵۹۰۰۰۰)		
۸۹۱۰۳۹۳	۹۰۸۰۵۲۲		سود عملياتي
(۳۹۰۰۳۷)	(۱۲۰۸۳۰)	۲۶	گسر ميشود :
(۸۰۱۱۹)	۱۰۹۵۹۳	۲۷	هزینه های مالي
(۴۷۰۴۶۶)	۹۶۰۸۶۳		خالص سایر درآمدها و هزینه های غير عملياتي
۷۹۱۲۰۴۲۷	۷۰۰۵۳۸۵		
(۱۸۱۰۲۲)	(۱۵۸۰۳۲۲)	۱۵	سود قبل از ماليان
۵۱۲۰۰۱۸۵	۵۴۷۰۰۶۳		ماليات برداشت
۹۹۸	۷۲۹		سود خالص
(۳۹)	۱۰۳		سود عملياتي هر سهم - ریال
۹۵۹	۸۴۲	۲۸	سود (زیان) غير عملياتي هر سهم - ریال
			سود خالص هر سهم - ریال

گردش حساب سود انباسته

۹۱۲۰۱۸۵	۵۴۷۰۰۶۳		سود خالص
۷۰۰۸۹۳۹	۹۴۰۷۸۲		سود انباسته در ابتداي سال
(۲۸۰۳۶۳)	(۱۰۴۲)	۲۹	تعديلات سنواتي
۵۸۰۰۵۷۶	۹۴۱۰۷۹۰		سود انباسته در ابتداي سال - تعديل شده
۱۰۷۹۲۰۷۶۰	۱۰۷۸۸۰۸۲۳		سود قابل تخصيص
(۳۵۰۰۰۰)	(۷۴۷۰۵۰۰)	۱۰	تخصيص سود :
(۳۵۰۰۰۰)	(۷۴۷۰۵۰۰)		سود سهام مصوب
۹۳۱۰۷۶۰	۷۴۱۰۷۷۳		سود تخصيص داده شده طی سال
			سود انباسته در بابان سال

از آنجايیکه اجزاي تشکيل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان سال و تعديلات سنواتي است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

پانداشتهاي توضيحي همراه جزء لainfographic صورتهاي مالي است.



شرکت سمن ساوه (سهامی عام)

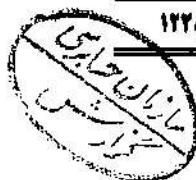
صورت حساب وجوه نقد

برای سال مالی متینی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

تجدد از الله شده

سال ۱۳۹۲ میلیون ریال	سال ۱۳۹۳ میلیون ریال	بادداشت	
۸۹۴,۸۹۵	۹۷۵,۲۸۵	۳۰	فعالیتهای عملیاتی:
۴۳,۵۱۱	۷۳,۸۲۹		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
۴۱۶	-		بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۷۱,۳۰۸)	(۱۷,۷۳۰)		سود دریافتی بسرد های سرمایه گذاری
(۲۹۸,۰۱۴)	(۳۳۵,۹۳۲)		سود سهام دریافتی
(۳۲۵,۳۱۵)	(۳۲۴,۸۴۳)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
			سود سهام پرداختی
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۱۴۵,۰۰۲)	(۱۴۰,۴۷۹)		مالیات پرداختی برد آمد پرداختی

(۳۸,۷۳۳)	(۴۹,۴۴۲)		فعالیتهای سرمایه گذاری:
۵۲	-		وجوده پرداختی برای تحصیل داراییهای ثابت مشهود
(۱۵۱)	(۱۸)		وجوده حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۳۸,۷۳۳)	(۴۹,۴۴۰)		وجوده پرداختی بابت تحصیل داراییهای تامین
۳۸۵,۳۸۹	۱۶۰,۹۱۳		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
			فعالیتهای تامین مالی:
(۳۵۵,۴۷۱)	(۱۱۹,۹۷۸)		بازپرداخت تسهیلات مالی
(۳۵۵,۴۷۱)	(۱۱۹,۹۷۸)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
(۱۰۰,۰۸۱)	۴۳,۹۳۶		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۲,۷۸۴	۳۶۱۳		تاثیر تغییرات فرع ارز
۲۰۰,۰۸۲	۱۲۲,۷۶۶		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۲۲,۷۶۶	۱۷۰,۲۱۵		مانده وجه نقد در پایان سال



بادداشتی توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی متمی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات:

شرکت سیمان سفید ساوه (سهامی خاص) به موجب صورت جلسه مورخ ۱۳۶۷/۹/۳ مجمع عمومی موسس در تاریخ ۱۳۶۷/۹/۲۶ تحت شماره ۷۲۶۴۱ اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. کارخانه سیمان سفید شرکت در تاریخ ۱۳۷۵/۲/۳ بصورت رسمی افتتاح و به موجب پروانه بهره برداری شماره ۲/۲۲۹۹ مورخ ۱۳۷۵/۳/۲۷ وزارت صنایع از تاریخ ۱۳۷۵/۴/۱ مورد بهره برداری قرار گرفت.

براساس تصمیمات منعقده در جلسات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۰/۷/۱۶ و ۱۳۸۳/۱۲/۳ نوع شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" و نام شرکت از "سیمان سفید ساوه" به "سیمان ساوه (سهامی عام)" تغییر یافته و مراتب در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

در حال حاضر، شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) جزو واحد تجاری فرعی شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام) بوده و مرکز اصلی شرکت واقع در تهران خیابان خالد اسلامبولی خیابان هفدهم شماره ۲۱ میباشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت:

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه احداث و توسعه و تجهیز کارخانجات تولید سیمان و بهره برداری و فروش محصولات آن، خرید ماشین آلات و لوازم و تجهیزات مورد نیاز و فروش آن و خرید احداث هر نوع ساختمان و یا زمین مورد نیاز شرکت می باشد. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۰۲/۲۲۹۹ مورخ ۱۳۷۵/۲/۳ و شماره ۱۰۲/۱۰۵۸ مورخ ۱۳۸۱/۷/۸ وزارت صنایع و معادن، ظرفیت تولید کارخانه سیمان سفید روزانه ۱۰۰۰ تن می باشد و طرح احداث کارخانجات سیمان خاکستری با ظرفیت ۷۲۰۰ تن در روز پس از تصویب توسط سهامداران با استفاده از منابع ارزی، در سال ۱۳۸۱ خرید ماشین آلات و اجرای عملیات ساختمانی شروع و علیرغم مشکلات اجرائی در قامین منابع مالی، این پروژه از خرداد ماه ۱۳۸۶ رسماً به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۲/۱۸۱۴۷ مورخ ۱۳۸۶/۷/۲۲ اخذ شده از وزارت صنایع و معادن افتتاح و به بهره برداری رسیده، به موجب پروانه مذکور ظرفیت تولید کارخانه سیمان خاکستری روزانه ۷۲۰۰ تن می باشد.

ضمناً شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) در تاریخ ۱۰/۷/۱۳۹۰ شماره ۱۰/۶۰۲۹ شرکت سهامی بورس کالای ایران (سهامی عام) در بورس کالا و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ تحت شماره ۱۰۹۳۱ در فهرست شرکتها ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده است. لیکن طی نامه شماره ۱۳۹۱/۰/۹ مورخ ۱۲/۲۰۲۲۴۲ از سازمان بورس و اوراق بهادار به دلیل اینکه تعداد سهامداران شرکت کمتر از ۳۵ سهامدار می باشد از فهرست شرکتها پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار حذف گردید.

۱-۳- وضعیت اشتغال:

متوجه تعداد کارگنان رسمی و قراردادی در سال ۱۳۹۲ بشرح زیر بوده است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
۱۸	۱۶	کارگنان دائم
۶۱۷	۶۰۶	کارگنان قراردادی
۶۳۵	۶۲۲	جمع

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشها جاری نیز استفاده شده است.



شرکت سمنان ساوه (سهامی عام)
بادداشتی توضیحی صورتهای مالی
سال مالی متمی ۹۳ ۲۹ اسفند ماه

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروههای مشابه ارزشی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشای زیر تعیین می گردد:

روش محاسبه بهای تمام شده	آنواع موجودی
میانگین موزون	مواد اولیه
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

۲- داراییهای ثابت مشهود :

داراییهای ثابت مشهود برمبنای بهای تمام شده ثبت می شوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی هر گیفت بازدهی یا افزایش عمر مفید داراییهای ثابت میگردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید آنها مستهلاک میشود. هزینه های تکه داری و تعمیرات جزئی، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و بحساب سود و زیان سال منظور میگردد. استهلاک داراییهای ثابت مشهود با درنظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتیهای مستقیم مصوب ۱۳۶۶/۱۲/۰۳ و اصلاحیه بعدی آن براساس نرخها و روشای مندرج در ذیل محاسبه میگردد:

دارای	نحوه استهلاک	روش استهلاک
ساختهای جنبی و پشتیبانی	نزویل	۷ و ۸ درصد
ساختهای خط تولید	نزویل	۱۰ درصد
تاسیسات	نزویل	۱۰ و ۱۵ درصد
تاسیسات (مکانبرات و مغازن)	خط مستقیم	۱۰ و ۵ ساله
ماشین آلات ساختهای و لوازم و تجهیزات	نزویل	۱۰ و ۲۰ درصد
ماشین آلات خط تولید	خط مستقیم	۱۰ ساله
وسانط تلیه	نزویل	۱۰ و ۵ درصد
آلت و منصوبات	خط مستقیم	۱۰ ساله
ابزار آلات	خط مستقیم	۱۰۰ درصد
سایر لوازم و تجهیزات	خط مستقیم	۴، ۵، ۸، ۱۰ و ۱۵ ساله



شرکت سپاهان ساوه (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کارو یا علل دیگر برای مدنظر مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد فرخ استهلاک منفکس در جدول مربوطه تعیین گردیده است.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای ثابت هریک از کارگنان برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارائیهای واجد شرایط» است.

۳-۵- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی دارا زش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ نرازنامه) شناسائی می‌شوند.

۳-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با فرخ رسمی ارز در تاریخ نرازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با فرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه با تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره و نوع شناسائی می‌شود.



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی همچوی ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- ۴ - موجودی نقد

۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۸	۲۸۷	۴-۱	موجودیهای مندوق ارزی
۲۷,۸۵۱	۲۶,۷۹۹		موجودیهای ریالی نزد بانکها
۵۰,۸۲۰	۹۵,۰۴۳		سپرده‌های کوتاه مدت
۴۴,۲۵۸	۴۸,۰۸۶	۴-۱	موجودیهای ارزی نزد بانکها
۱۲۲,۷۶۹	۱۷۰,۲۱۵		جمع

- ۴-۱- موجودی‌های ارزی نزد بانکها شامل مبلغ ۱۴۵,۶۴۶ ریال، ۱,۵۴۶,۳۶۰ درهم امارات و موجودی ارزی نزد مندوق به مبلغ ۳۹۵ بورو و ۸۸۰ دلار می‌باشد. موجودی‌های ارزی نزد بانکها به نرخ رسمی بانک مرکزی (هر ۵ لار ۲۷,۹۹۴ ریال، هر بورو ۳۰,۱۶۶ ریال و هر درهم امارات ۷,۶۲۲ ریال) و موجودی ارزی نزد مندوق به نرخ آزاد (هر ۵ لار ۳۹,۰۰۰ ریال و هر بورو ۳۶,۵۰۰ ریال) در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تصریف شده است.

- ۵ - حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۰۳۲	۴۶,۱۵۸	۵-۱	اسناد دریافتی تجاری
۹۵۱	۹۵۱		شرکت بازرگانی صنایع سیمان فارس و خوزستان
	۴۶,۰۵۲		شرکت سیمان فارس
۹۹۴	۳۲۸		سایر
۹,۹۸۲	۵۲,۲۸۹		جمع

- ۵-۱- مبلغ اسناد دریافتی تجاری از بابت جکهای دریافتی از مشتریان جهت فروش اعتباری می‌باشد. عده‌ای اقلام تشکیل دهنده مذکور همراه از شرکت سهامی ایده غرب به مبلغ ۱۷,۷۰۰ میلیون ریال، شرکت ایران ابورون به مبلغ ۳,۷۵,۷ میلیون ریال، آفای هیدرولیک مخفوم به مبلغ ۶,۳۹۹ میلیون ریال، شرکت جاوید بن سليم به مبلغ ۵,۹۵۸ میلیون ریال و آفای مجدد صباب محدودی به مبلغ ۳,۴۷۷ میلیون ریال می‌باشد. تاریخ تبیه صورتیابی مالی مبلغ ۱۶,۷۶۱ میلیون ریال از جک‌های مذکور وصول شده است.

- ۶ - سایر حسابها و اسناد دریافتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹,۱۶۳	۱۰,۴۸۷		بدھی کارگران - وام و مساعدہ
۵,۶۳۸	۵,۱۸۵	۶-۱	شرکت فولاد و جدن و ماشین سازی دورود
۲,۸۲۲	۲,۸۳۲	۶-۲	بدھی مشتریان صادراتی بابت ۳٪ تجمعی عوارض
۱,۶۷۶	-		شرکت کاج مهبا
۸۸۸	۸۸۸		شرکت مهندسی و ساختمانی پژوهش توان
۸۲۶	-		شرکت رهواران صنعت آراز
۱۱,۷۷۳	۹,۵۱۳		سایر - اقلام کمتر از ۷۰۰ میلیون ریال
۳۲,۵۹۶	۲۹,۰۰۵		جمع
-	(۲۶,۳۷۲)	۶-۲	کسر می‌شود: هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۳۲,۵۹۶	۲۹,۱۷۳		جمع

- ۶-۱- بابت فروش آن آلات ضایعاتی از قبیل جدن بروگروم، فولاد منکنزی و فراخه انسوز به شرکت فوق بوده است.

- ۶-۲- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول مربوط به ۳٪ تجمعی هوارض مشتریان صادراتی سالیانی گذشته می‌باشد.



شرکت سیمن ساوه (سهامی عام)
بادداشتی توضیحی صورتهای مالی
سال مالی متمی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۳

- ۷ - موجودی مواد و کالا

۱۳۹۲		۱۳۹۳		بادداشت	
حال	حال	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۹۸۶	۲۲,۷۸۷	-	۲۲,۷۸۷		کالای ساخته شده
۲۱۳,۳۴۹	۳۸۹,۲۸۷	۴۵۰۴	۳۹۳,۸۵۵	۷-۲	کالای در جریان ساخت
۸۵,۵۲۱	۱۱۴,۱۷۳	-	۱۱۴,۱۷۳		مواد اولیه
۳۴۶,۹۵۱	۴۸۱,۸۸۲	-	۴۵۱,۹۸۲		قطعات و لوازم بدهی
۴۸,۰۴۴	۵۷,۲۶۳	-	۵۷,۲۶۳		موجودی باکت و لوازم بسته بندی
۱۰,۶۶	۵۶۹	-	۵۶۹	۷-۳	موجودی امنی شرکت نزد دیگران
۶۹۵,۰۵۷	۱۰۴,۱۰۲۱	۴,۵۰۴	۱۰۴,۰۵۸۹		جمع

- ۷-۱- موجودیها ناسقف ۳۹۸,۸۲۴ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه، انفجار، سبل و زلزله بیمه شده است.

- ۷-۲- موجودی کالای در جریان ساخت بشرح ذیل قابل تکمیک است:

۱۳۹۲		۱۳۹۳		بادداشت	
جمع	جمع	خاکستری	سلیمان		
۲۰۷,۸۳۴	۳۸۵,۱۵۵	۲۹۲,۷۳۹	۹۱,۴۱۶	۷-۲-۲	
۳۰,۷۵	۵۱,۰۷	۴,۰۶	۱۰,۴۶	سالن خاک	
۲,۴۳۰	۳۵۹۳	۲,۸۹۹	۸۹۴	سلیمان مواد خام	
۲۱۳,۳۴۹	۳۹۳,۸۵۵	۳۰۰,۴۹۹	۹۳,۳۵۶	جمع	

- ۷-۲-۱- ذخیره کاهش ارزش کالای در جریان ساخت مربوط به بهای مقدار ۳۹,۱۵۰ تن کلینکرهای مرطوب می باشد.

- ۷-۲-۲- موجودی کلینکر (کالای در جریان ساخت) در کارخانه های سفید و خاکستری در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ به ترتیب به میزان ۸۷,۰۹۴ و ۵۷۷,۲۷۹ تن می باشد.

- ۷-۲-۳- موجودی امنی شرکت نزد دیگران مدتی شامل قطعات، قالب ها و مدلهای قطعات مختلف از جمله بدل بند زره فلسطنگ آسیاب مواد، بیکل، مدل زینکنت

وروودی گوره، مدل سلیمان آسیاب، جاز خالی موتور آسیاب، گلتب (مریس و منش) زینکنت زره سینی آسیاب مواد، مدل زینکنت ابرون

فیدر و مدل آلومنیوم زینکنت جرخ الوانور می باشد که به شرکتهای ریخته گری فولاد طبرستان، فولاد ریزان، گوشا قطعه آریا، ریخته های نسوز مهر و

شرکت فولیران تحویل شده است.



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۳

-۸- سفارشات و پیش پرداختها

بادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
سفارشات	۶۱	۷۴,۵۸۲
پیش پرداختها	۶۲	۱۰۲,۴۹۵
جمع	۱۰۴,۵۰۰	۱۷۷,۵۷۸

-۸-۱- مانده حساب سفارشات در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

بادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
آجر نسوز - شرکت وفراتکنگ	۹۶۰۹	۲۶,۴۲۵
قطعات یدکی گیریکس آسیاب سیمان - شرکت MAAG GEAR	-	۱۶,۰۷۷
لوازم یدکی گیریکس - شرکت MAAG GEAR	۵۳	۱۵,۳۳۹
زره خلطک و سینی آسیاب مواد - شرکت VEGA	-	۱۵,۱۲۲
روار آسیاب مواد و بفل بند زره خلطک - شرکت FLS	۱,۲۶۴	-
کوبیلینک و کاز آنالایزر - شرکت Intech	۳۹۵	-
سایر	۱,۹۵۵	۱,۹۱۰
جمع	۹,۹۷۳	۷۴,۵۸۲

-۸-۲- مانده حساب پیش پرداختها در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

بادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
اداره دارایی	۱۵-۲	۴۲,۱۳۴
شرکت سراب ساز بختیاری - بینانکار استخراج معدن آهک سیدآباد	۶,۸۵۱	-
بیمه سامان	۲۹۰۲	-
تولیدی بالفت فرمین - خرید پاکت	۲,۷۲۵	۸,۷۹۰
میزبان های صنعتی - خرید سنت آهن	۲,۰۰۰	-
تولیدی صنیع بالفت - خرید پاکت	۱,۶۹۸	۹,۱۹۸
فراز تجارت کاسپین	۱,۶۰۰	-
گروه دلتا کاز میمن	۱,۷۵۴	۱
صنایع واکیوم بارس	۱,۵۸۸	۲,۰۵۰
صرافی امید سپه	۱,۳۲۴	-
شرکت همیار صنعت آناهیتا	۱,۲۹۵	-
کنترل نکار (مهندسین مشاور)	۱,۱۹۵	-
آجر سفالین فرمان	۱,۱۶۳	-
آقای حسینی فر - ترخیص کار شرکت	۱,۱۱۴	۵,۱۰۰
فن آوران رایانا	۱,۰۹۸	-
پخش فراورده های نفتی منطقه اراک	۱,۰۲۳	۴۹۹
ادوات صنعت	۱,۰۲۳	۸۸۷
ترمیثال غلات خلیج فارس	۱,۰۲۳	۴۸۱
کنترل فرایند سیمانک	۱,۰۱	۸۸۷
خدمات فنی فرهنگیان	۱,۰۲	۸۲۷
فراورده های نسوز بارس	۸۰۳	-
سایر - اقلام کمتر از ۷۰۰ میلیون ریال	۱۷,۴۸۸	۳۱,۹۲۴
جمع	۹۴,۵۲۷	۱۰۲,۴۹۵

سال مالی متناسب با سال ۱۳۹۲ استند ماه ۰۹

- ۹ - دارانهای ثابت مشهور

(ارقام به میلیون ریال)

درصد نسبت	تاریخ	استهلاک ابتداء	تعداد کسب و کار	تعداد مناطق شاهد	تعداد هزار خانوار	نحوه اعلام
۱۳۸۷/۰۷/۲۶	۱۳۸۷/۰۷/۲۶	مانده فراغت ۱۳۹۲/۰۷/۲۶	۱۳۸۷/۰۷/۲۶	۱۳۸۷/۰۷/۲۶	۱۳۸۷/۰۷/۲۶	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۱۰۹۸	۱۳۸۷۳	•	۱۳۸۷۳	۱۳۸۷۳	۱۳۸۷۳	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۱۸۷۴	۱۳۸۷۰	۱۳۸۷۰	۱۳۸۷۰	۱۳۸۷۰	۱۳۸۷۰	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۲۷۵۷	۱۳۸۷۶	۱۳۸۷۶	۱۳۸۷۶	۱۳۸۷۶	۱۳۸۷۶	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۳۵۷	۱۳۸۷۲	۱۳۸۷۲	۱۳۸۷۲	۱۳۸۷۲	۱۳۸۷۲	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۳۷۳	۱۳۸۷۳	۱۳۸۷۳	۱۳۸۷۳	۱۳۸۷۳	۱۳۸۷۳	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۳۹۴	۱۳۸۷۴	۱۳۸۷۴	۱۳۸۷۴	۱۳۸۷۴	۱۳۸۷۴	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۴۰۸	۱۳۸۷۵	۱۳۸۷۵	۱۳۸۷۵	۱۳۸۷۵	۱۳۸۷۵	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۴۱۶	۱۳۸۷۶	۱۳۸۷۶	۱۳۸۷۶	۱۳۸۷۶	۱۳۸۷۶	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۴۳۲	۱۳۸۷۷	۱۳۸۷۷	۱۳۸۷۷	۱۳۸۷۷	۱۳۸۷۷	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۴۴۳	۱۳۸۷۸	۱۳۸۷۸	۱۳۸۷۸	۱۳۸۷۸	۱۳۸۷۸	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۴۵۴	۱۳۸۷۹	۱۳۸۷۹	۱۳۸۷۹	۱۳۸۷۹	۱۳۸۷۹	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۴۶۵	۱۳۸۸۰	۱۳۸۸۰	۱۳۸۸۰	۱۳۸۸۰	۱۳۸۸۰	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۴۷۶	۱۳۸۸۱	۱۳۸۸۱	۱۳۸۸۱	۱۳۸۸۱	۱۳۸۸۱	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۴۸۷	۱۳۸۸۲	۱۳۸۸۲	۱۳۸۸۲	۱۳۸۸۲	۱۳۸۸۲	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۴۹۸	۱۳۸۸۳	۱۳۸۸۳	۱۳۸۸۳	۱۳۸۸۳	۱۳۸۸۳	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۵۰۹	۱۳۸۸۴	۱۳۸۸۴	۱۳۸۸۴	۱۳۸۸۴	۱۳۸۸۴	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۵۱۰	۱۳۸۸۵	۱۳۸۸۵	۱۳۸۸۵	۱۳۸۸۵	۱۳۸۸۵	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۵۲۱	۱۳۸۸۶	۱۳۸۸۶	۱۳۸۸۶	۱۳۸۸۶	۱۳۸۸۶	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۵۳۲	۱۳۸۸۷	۱۳۸۸۷	۱۳۸۸۷	۱۳۸۸۷	۱۳۸۸۷	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۵۴۳	۱۳۸۸۸	۱۳۸۸۸	۱۳۸۸۸	۱۳۸۸۸	۱۳۸۸۸	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۵۵۴	۱۳۸۸۹	۱۳۸۸۹	۱۳۸۸۹	۱۳۸۸۹	۱۳۸۸۹	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۵۶۵	۱۳۸۹۰	۱۳۸۹۰	۱۳۸۹۰	۱۳۸۹۰	۱۳۸۹۰	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۵۷۶	۱۳۸۹۱	۱۳۸۹۱	۱۳۸۹۱	۱۳۸۹۱	۱۳۸۹۱	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۵۸۷	۱۳۸۹۲	۱۳۸۹۲	۱۳۸۹۲	۱۳۸۹۲	۱۳۸۹۲	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۵۹۸	۱۳۸۹۳	۱۳۸۹۳	۱۳۸۹۳	۱۳۸۹۳	۱۳۸۹۳	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۶۰۹	۱۳۸۹۴	۱۳۸۹۴	۱۳۸۹۴	۱۳۸۹۴	۱۳۸۹۴	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۶۱۰	۱۳۸۹۵	۱۳۸۹۵	۱۳۸۹۵	۱۳۸۹۵	۱۳۸۹۵	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۶۲۱	۱۳۸۹۶	۱۳۸۹۶	۱۳۸۹۶	۱۳۸۹۶	۱۳۸۹۶	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۶۳۲	۱۳۸۹۷	۱۳۸۹۷	۱۳۸۹۷	۱۳۸۹۷	۱۳۸۹۷	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۶۴۳	۱۳۸۹۸	۱۳۸۹۸	۱۳۸۹۸	۱۳۸۹۸	۱۳۸۹۸	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۶۵۴	۱۳۸۹۹	۱۳۸۹۹	۱۳۸۹۹	۱۳۸۹۹	۱۳۸۹۹	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۶۶۵	۱۳۸۱۰	۱۳۸۱۰	۱۳۸۱۰	۱۳۸۱۰	۱۳۸۱۰	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۶۷۶	۱۳۸۱۱	۱۳۸۱۱	۱۳۸۱۱	۱۳۸۱۱	۱۳۸۱۱	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۶۸۷	۱۳۸۱۲	۱۳۸۱۲	۱۳۸۱۲	۱۳۸۱۲	۱۳۸۱۲	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۶۹۸	۱۳۸۱۳	۱۳۸۱۳	۱۳۸۱۳	۱۳۸۱۳	۱۳۸۱۳	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۷۰۹	۱۳۸۱۴	۱۳۸۱۴	۱۳۸۱۴	۱۳۸۱۴	۱۳۸۱۴	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۷۱۰	۱۳۸۱۵	۱۳۸۱۵	۱۳۸۱۵	۱۳۸۱۵	۱۳۸۱۵	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۷۲۱	۱۳۸۱۶	۱۳۸۱۶	۱۳۸۱۶	۱۳۸۱۶	۱۳۸۱۶	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۷۳۲	۱۳۸۱۷	۱۳۸۱۷	۱۳۸۱۷	۱۳۸۱۷	۱۳۸۱۷	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۷۴۳	۱۳۸۱۸	۱۳۸۱۸	۱۳۸۱۸	۱۳۸۱۸	۱۳۸۱۸	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۷۵۴	۱۳۸۱۹	۱۳۸۱۹	۱۳۸۱۹	۱۳۸۱۹	۱۳۸۱۹	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶
۱۳۸۷۶۵	۱۳۸۲۰	۱۳۸۲۰	۱۳۸۲۰	۱۳۸۲۰	۱۳۸۲۰	مانده فراغت ۱۳۸۷/۰۷/۲۶





شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)
نادداشتیای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- ۱-۱- کلیه اموال و داراییهای کارخانه و ساختمان دفتر تهران در مقابل خسارت فاش از آتش سوزی، صاعقه، انفجار و سیل و زلزله به مبلغ ۳,۰۵۰,۸۷۵ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۱-۲- صورت ریز و درصد پیشرفت دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر قابل تکیک است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	تکمیل پروژه
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
۱۶,۷۷۳	—	۱۰۰
۱۱,۴۱۵	۱۹,۱۲۸	۹۹
۳,۷۹۹	۴,۴۲۶	۸۰
۹۴	۹۴	۱۰
۳۱,۹۸۱	۲۳,۶۵۸	جمع

- ۱-۳- اختلافات موجودی کالای سرمایه ای در انبار به مبلغ ۱۳,۱۸۰ میلیون ریال شامل خرید یک دستگاه پکیج تصفیه خانه فاضلاب، یک دستگاه اندازه کیری پارامترهای کاز آنالایزر و یک دستگاه دیک بخار می باشد.

۱-۴- تقلیل و انتقالات از انبار کالای سرمایه ای به مبلغ ۲۲,۲۸۴ میلیون ریال همچنان با بت انتقال بهای تمام شده دارایی های به سرفصل های مریبوبه (نایسیسات، لوازم و تجهیزات، وسائط نقلیه و اثاثه و منسوبات) نظیر الکتروموتورها، دستگاه پکیج تصفیه خانه بی هوازی، دستگاه کاز آنالایزر، آمبولانس، دیک بخار و ... می باشد.

۱-۵- افزایش پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۲,۴۲۸ میلیون ریال، با بت پرداخت در وجه شرکت ایران خودرو دیزل جهت خرید یک دستگاه کامپون بنز آتش نشانی می باشد.

۱-۶- مبلغ ۲,۳۲۱ میلیون ریال تقلیل و انتقالات سرفصل پیش پرداخت های سرمایه ای با بت انتقال مخارج انجام شده جهت اخذ مقاصص حساب پایان کار زمین کارخانه خاکستری به مبلغ ۵,۳۹۲ میلیون ریال، خرید یک دستگاه آمبولانس به مبلغ ۱,۵۸۵ میلیون ریال و مخزن مازوت سفید به مبلغ ۷۰۷ میلیون ریال به سرفصل های مریبوبه می باشد.

۱-۷- افزایش سفارشات سرمایه ای به مبلغ ۳,۰۸۱ میلیون ریال به خرید یک دستگاه الکتروموتور از شرکت ATB و یک دستگاه الکتروموتور مبل فن از شرکت HELMKE می باشد.

۱-۸- تعمیلات مائین آلات به مبلغ ۳۹۰,۶ میلیون ریال با بت ۰۳۰ درصد بخشودگی فرع ارز لذتی از پرداخت اقساط اول تا چهارم تسهیلات صندوق ذخیره ارزی می باشد که با توجه به استانداردهای حسابداری، از بهای تمام شده مائین آلات تولیدی کارخانه سیمان خاکستری برگشت شده است.

۱۰- داراییهای نامشهود

۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۴۲۳	۴,۴۲۳
۲۸,۷۷۹	۴۸,۷۷۹
۹۰۵	۹۰۳
۳۶۷۸	۳۶۷۸
۵۱۹	۵۳۸
۵۸,۹۲۴	۵۸,۹۴۱

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۷۵۳	۲,۷۵۳
۵	۵
۲,۷۵۸	۲,۷۵۸

شرکت توسعه صادرات سیمان (۱۰,۰۰۰,۲,۷۵۳ میلیون ریال)

مرکز فعالیتهای مهندسی سیمان (۱۰,۰۰۰,۵ میلیون ریال)

جمع



شرکت سمن ساوه (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۲- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۷۸۹۵	شرکت سراب ساز بختیاری-پیمانکار معدن آهک
-	۱،۲۴۸	شرکت آجر سفالین قهرمان-پیمانکار معدن مارن
-	۹۰۰	علی عارفی
۷۷۳	۷۷۳	باران ساختار آذربایجان
۷۵	۷۵۸	علی اکبر وحیمی (معدن کانولن قشلاق)
-	۵۱۹	شرکت پالیز طنین-پیمانکار تامین نیرو
۲۱۰	۴۸۶	شرکت خدماتی دراج گار-پیمانکار بارگیرخانه
۱،۷۵۵	۴۹	پرویز بنیادی - خرید کانولن، سیلیس و آهک
۶،۳۴۵	-	شرکت مینرالهای صنعتی - خرید سنگ آهن
۱۹۸۱	-	شرکت ساختمانی باز-پیمانکار سابق معدن آهک و مارن
۱،۳۵۵	-	قاسم اشرفی - سنگ کانولن
۹۱۱	۵،۷۵۳	سایر-الام اکثر از ۴۰۰ میلیون ریال
۱۳،۵۰۵	۱۸،۳۷۱	جمع

۱۲-۱ مانده حساب های پرداختنی تجاری با بت خرید مواد اولیه کارخانجات و مطالبات پیمانکاران می باشد که تا تاریخ
تکمیل این گزارش عمدهاً تسویه شده است.



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)
نادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی
سال مالی متمی ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۸۴۹	۳۴,۹۹۸	۱۳-۱
۱۸,۱۴۲	۱۷,۶۹۲	
۸,۵۰۶	۱۴,۶۱۱	۱۳-۲
۱۶,۱۵۵	۳۷,۲۷۳	۱۳-۲
۱۱,۹۳۱	۱۳,۱۱۰	۱۳-۲
۱,۱۴۴	۴,۲۶۳	۱۳-۲
۱۱۷	۲,۱۶۳	سازمان صنایع و معدن استان مرکزی
۲,۵۵۲	۳,۰۱۱	سازمان تامین اجتماعی - بیمه کارگران
۵,۳۰۱	۸,۰۴۳۲	سپرده حسن انجام کار - مکسوره از بیمانکاران
۱,۳۰۳	۱,۵۸۶	وزارت دارایی - مالیات مکسوره از بیمانکاران
-	۲,۹۳۱	شرکت بیمه سامان
۹۰۴	۱۰۰۰	از جمیع صنایع کارفرمایان صنعت سیمان
۴۹۸	۴۸۰	سازمان حسابرس
-	۴۲۴	شرکت فناها ماشین
-	۲۸۳	خدمات مهندسی بالایش گستران فن آور
۹۸۴	۱,۱۰۰	شرکت سیمان فارس و خوزستان
۲۸۵	۲۹۹	آفای سامک چهاردهمی
۷۶۷	۲۶۷	باندز کالی صنایع سیمان فارس و خوزستان
۱۳,۰۹۳	۹,۱۷۷	سایر بستانکاران - اقلام کمتر از ۲۰۰ میلیون ریال
۱۰۱,۷۷۰	۱۵۰,۳۲۰	جمع کل

۱۳-۱ - مانده اسناد پرداختی، بابت سه فقره چک صادره در وجه اداره امور مالیاتی زرلدیه، جهت مالیات عملکرد ابرازی سال ۱۳۹۲ می باشد. تاریخ توبه سورنهای مالی مبلغ ۲۲,۰۰۰ میلیون ریال بابت دو فقره چک مذکور در سورنهای مقرر تسویه شده است. سورنید چک سوم به تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۱ می باشد.

۱۳-۲ - مانده بدین به شرکت ملی کاز ایران، شرکت توزیع برق استان مرکزی، مالیاتهای نکلیبی، ارزش افزوده، حفرق و حق بیمه پرسنل در فروردین ماه ۱۳۹۳ پرداخت و تسویه شده است.



شرکت سیمن ساوه (سهامی عام)
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی متمی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴- پیش دریافتها

۱۳۹۲	۱۳۹۳	نادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۲۰۵۸	۴۲،۸۹۳	۱۴-۱	پیش دریافت از مشتریان داخلی
۱۵،۶۲۳	۷،۷۲۲	۱۴-۲	پیش دریافت از مشتریان خارجی
۷۷،۶۷۹	۵۰،۹۱۵		جمع

۱۴-۱- مانده حساب پیش دریافت خریداران داخلی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۷۵۴	۵،۸۲۶	شرکت تعاونی تبه و توزیع مصالح فروشان تهران
۵۰۱	۱،۸۸۰	تعاونی پخش مصالح ساخته‌نی فجر نوین شهریار
۱،۲۷۸	۱،۸۳۴	آفای ناصر زمردان
-	۱،۷۸۳	شرکت سحاب آیده غرب
۱۴۸۲۹	۱،۳۳۸	شرکت مهرآزان تبرازه جاوید
۱،۴۰۴	۱۰۹۳	شرکت تعاونی تبه و توزیع مصالح فروشان شهرستان بهارستان
-	۷۷۴	شرکت تعاونی مصالح فروشان قائم اسلامشهر
-	۷۷۲	هزن سیدی
۱،۷۹۴	۶۷۷	شرکت سایر
۸۹۱	۳۸۶	شهرداری ساوه
۵۹۳۵	۲۰۷	گوشش سازه پیشرو
۴۶،۶۷۰	۴۲،۳۲۳	سایر اقلام
۶۲۰۵۸	۴۲،۸۹۳	

۱۴-۲- مانده حساب پیش دریافت خریداران خارجی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱،۳۶۱	۲،۶۳۰	بازرگانی سعد حسینی
۹۰۳	۱،۳۱۳	بهزاد هزاری
-	۱،۱۳۹	شرکت کالف اینترنشنال
۵۲۵	۵۲۹	بازرگانی مسعود حاجی بور
۲،۱۶۴	۴۶۶	صادق سوادعی
-	۴۰۹	ماجد مطوریان پور
۱۰،۶۶۰	۱،۲۳۸	سایر اقلام
۱۵،۶۲۳	۷،۷۲۲	جمع



۱۵- دخیره مالیات

خلاصه و پیشیت مالیات مستکرده بروی سالیان ۱۳۸۸ و ۱۳۸۷ مالی دوره گزارش به شرح زیر می‌باشد

مالیات	سرده ابرازی	مالیات	مالیات	در حضوض تعیین	موده جنت و فروزان	موده عدالت اداری	(بعده از نهضه)	مالیات	مالیات ابرازی	مالیات	مالیات	نخجوان
سال مالی	سروه ابرازی	مالیات	مالیات	و توزیعی ممتاز	۴۰۴۷۹۶	۱۳۲ و ۱۶۱ و	فرآند مشمول	مالیات	مالیات ابرازی	مالیات	مالیات	نخجوان
				در حضوض تعیین	۱۳۷۳۴	۱۳۷۳۴						
				و توزیعی ممتاز	۳۰۴۷۸	۱۷۸۸						

مالیات	MALIAT	مالیات										
نخجوان	۱۱۶۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴
نخجوان	۱۶۸۳۷	۱۶۸۳۷	۱۶۸۳۷	۱۶۸۳۷	۱۶۸۳۷	۱۶۸۳۷	۱۶۸۳۷	۱۶۸۳۷	۱۶۸۳۷	۱۶۸۳۷	۱۶۸۳۷	۱۶۸۳۷
نخجوان	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴
نخجوان	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴	۱۳۷۴۴

۱- مالیات مستکرده شرکت ۳۹ ایام مالی از ناخالص و نفعه شدید است.

۲- مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال هست که از ۱۳۷۴۴ هزار هر ساله در مالیات اداری (نهضه) در خواهد بود.

۳- از بین مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال هست که ۱۳۷۴۴ هزار ریال از این میان از مالیات تعیینی مذکور اموری نموده از برداشت مالیات اداری و مالیات مستکرده مالی هست که از ۱۳۷۴۴ هزار ریال این میان میان مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال می‌باشد.

۴- از بین مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال هست که از این میان مالیات تعیینی مذکور اموری نموده از برداشت مالیات اداری و مالیات مستکرده مالی هست که از ۱۳۷۴۴ هزار ریال این میان میان مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال می‌باشد.

۵- از بین مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال هست که از این میان مالیات تعیینی مذکور اموری نموده از برداشت مالیات اداری و مالیات مستکرده مالی هست که از ۱۳۷۴۴ هزار ریال این میان میان مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال می‌باشد.

۶- از بین مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال هست که از این میان مالیات تعیینی مذکور اموری نموده از برداشت مالیات اداری و مالیات مستکرده مالی هست که از ۱۳۷۴۴ هزار ریال این میان میان مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال می‌باشد.

۷- از بین مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال هست که از این میان مالیات تعیینی مذکور اموری نموده از برداشت مالیات اداری و مالیات مستکرده مالی هست که از ۱۳۷۴۴ هزار ریال این میان میان مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال می‌باشد.

۸- از بین مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال هست که از این میان مالیات تعیینی مذکور اموری نموده از برداشت مالیات اداری و مالیات مستکرده مالی هست که از ۱۳۷۴۴ هزار ریال این میان میان مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال می‌باشد.

۹- از بین مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال هست که از این میان مالیات تعیینی مذکور اموری نموده از برداشت مالیات اداری و مالیات مستکرده مالی هست که از ۱۳۷۴۴ هزار ریال این میان میان مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال می‌باشد.

۱۰- از بین مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال هست که از این میان مالیات تعیینی مذکور اموری نموده از برداشت مالیات اداری و مالیات مستکرده مالی هست که از ۱۳۷۴۴ هزار ریال این میان میان مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال می‌باشد.

۱۱- از بین مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال هست که از این میان مالیات تعیینی مذکور اموری نموده از برداشت مالیات اداری و مالیات مستکرده مالی هست که از ۱۳۷۴۴ هزار ریال این میان میان مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال می‌باشد.

۱۲- از بین مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال هست که از این میان مالیات تعیینی مذکور اموری نموده از برداشت مالیات اداری و مالیات مستکرده مالی هست که از ۱۳۷۴۴ هزار ریال این میان میان مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال می‌باشد.

۱۳- از بین مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال هست که از این میان مالیات تعیینی مذکور اموری نموده از برداشت مالیات اداری و مالیات مستکرده مالی هست که از ۱۳۷۴۴ هزار ریال این میان میان مالیات مستکرده مالی ۱۳۷۴۴ هزار ریال می‌باشد.



شرکت سهامان ساوه (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷-۱-۱ شرکت بازپرداخت مبلغ ۶۹,۴۴۷,۷۲۰/۴۲ بیورو، معادل ۱,۲۴۸,۴۳۹ میلیون ریال، ۱۲ قسط از مجموع ۱۵ قسط را تسویه نمود. علیرغم سروسد شدن سه قسط ۴۱۳/۱۵ بمحض مصوبه شماره ۱۱۸۲۰/۱/۲۱/۳۶۵۱۵ و مورخ ۱۳۹۲/۶/۲۱ هیات وزیران و مصوبه شماره ۱۳۹۲/۱۲/۱۱/۳۶۸۵۴/۱۸۳۳۰/۲ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۱ کمیسیون اقتصادی دولت مبنی بر افزایش حدت بازپرداخت اقساط تسهیلات حساب ذخیره ارزی به میزان دو برابر، دستور العمل اجرایی ضوابط بازپرداخت تسهیلات اهدایی از محل حساب ذخیره ارزی، مصادره از طرف بانک مرکزی به شماره ۱۴۰/۱/۱۲/۱۳۹۲/۲۲ از طرف بانک مال (سهمی سیدخدنام) به شرکت ابلاغ و پس از پذیرش شرایط دستور العمل مذکور، جدول ۱۰۹/۶۰/۱۹ بازپرداخت جدید بر اساس استعمال بدنه شرکت بهدت ۹ مال (۱۸) قسط به فاصله زمانی ۶ ماهه از تاریخ ۱۳۹۳/۶/۱۵ (۱۴۰/۱/۱۲/۱۳۹۲/۲۲) و با اعمال بخشودگی نسبت به جرائم تاخیر قابل، ملاک بازپرداخت اقساط قرار گرفت. (منعم قرارداد تسهیلات ارزی جدید در تاریخ ۱۳۹۳/۶/۱۵ به اعضاء صاحبان امتیاز شرکت سیمان ساوه و بانک سمه رسید). بر این اساس اصل مبلغ تسهیلات بعلاوه سودهای دوره نفس و دوره بازپرداخت که بعنوان اصل مبلغ بدنه استعمال شده بعنوان بدنه شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۶/۱۵ متوجه شده است، مبلغ ۱۸۸,۵۹۹,۸۸۱ بیورو می باشد. با توجه به تاریخ سروسد قسط اول (۱۳/۶/۱۵)، معادل ریالی مبلغ ۱,۲۴۷,۱۴۵ بیورو در حساب سپرده شرکت نزد بانک سمه شعبه سیدخدنام تقدیم و دستور برداشت قسط اول به بانک مذکور گرفتید. لیکن بدليل مشکل نرم افزاری بانک مرکزی از بابت افروش ارز، برداشت قسط اول در تاریخ ۱۳۹۳/۷/۷/۱۳۹۳/۷/۷ انجام شد که از این بابت هیچگونه جریمه تاخیری به شرکت تحمیل گردید. قسط دوم به سروسد ۱۳۹۳/۱۲/۱۵ نیز در تاریخ ۱۳۹۳/۸/۲۶ به مبلغ ۱,۲۲۳,۳۹۳ بیورو برداخت گردید. همچنان با استفاده از ملاک دستور العمل ۱۳۹۳/۱۲/۱۵ هر یک به مبلغ ۱,۵۳,۳۷۷ بیورو، با استفاده از بخشودگی مذکور برداخت گردید. با احتساب برداخت ۲ قسط مذکور بدين ترتیب در مجموع مبلغ ۳,۵۸۷,۲۰۳ بیورو باعت ۳ قسط اول برداخت شد که در نتیجه مانده اصل تسهیلات مذکور در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۱ مبلغ ۱۴,۷۴۶ میلیون ریال باشد که به فرع و سهی بانک مرکزی (هر بیورو ۱۰۰۰ ریال در تاریخ ۱۳/۱۲/۲۹) تغییر شده است.

۱۷-۱-۲ پس از اجرای طرح هدفمندی بارانه ها و افزایش بهای گاز و برق مصرفی، وزارت صنایع و معدن اقدام به اعطای تسهیلات به مبلغ ۸۴,۳۴ میلیون ریال با نفع سود ۳٪ از طریق بانک ملی ایران شعبه زرندیه نموده که کل مبلغ مذکور در قالب بارانه از قبیل گاز و برق گسر و به عنوان تسهیلات به حساب بدنه شرکت متوجه شده است. تا ابتدای مردادماه سال ۹۲، تعداد ۷ قسط سروسد شده تسهیلات مذکور جمعاً به مبلغ ۳۲,۵۶۹ میلیون ریال از طریق بانک ملی شعبه زرندیه در وجه وزارت صنعت و معدن و تجارت برداخت شده است. تخصیص تسهیلات مذکور در راستای سیاستهای حمایتی دولت از صنعت و تولید کشور انعام گرفته و طبق اطلاعات و اصله، اراده ای جهت وصول طلب مذکور از طرف وزارت تخله مذکور وجود ندارد. لذا اثیر شرکت‌های سیمانی از بابت برداخت اقساط وام مذکور اقدامی انعام نداده است. لذا برداخت اقساط متوقف گردید.

۱۷-۲ تسهیلات مالی دریافتی به تفصیل نفع سود و کارمزد به شرح ذیل می باشد

۱۳۹۲	۱۳۹۳	نفع سود و کارمزد
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳۰,۴۸۱	۴۴۶,۷۰۰	(حداقل ۲ درصد) LIBOR
۴۸۴,۳۶۱	۴۹۶,۱۱	۳ ادرصد
-	-	۱۲ ادرصد
-	-	۱۲ ادرصد
۶۷۸,۸۴۲	۴۹۴,۵۱۱	

۱۷-۳ تسهیلات مالی به تفصیل زمانبندی برداخت به شرح ذیل می باشد
تسهیلات حساب ذخیره

جمع	تسهیلات ارزی	ارزی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۹,۸۱۱	۴۹,۸۱۱	-
-	-	-
۴۹,۸۱۱	۴۹,۸۱۱	-
		مجموع

سروسد گذشته

سال ۱۳۹۴

جمع



**شرکت سپاهان ساوه (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

۱۷-۴ تسبیلات مالی دریافتی به تقسیک نوع و تبقه به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۳		
میلیون ریال		
۲۲۴,۷۰۰		تسبیلات حساب ذخیره ارزی - مرقبال زمین، ساخته و ماشین آلات
-		عده اسلامی - مرقبال زمین، ساخته و ماشین آلات
-		وجهه اداره شده وزارت صنایع - مرقبال زمین، ساخته و ماشین آلات
۲۹۸۱۱		الارزی برق و گاز وزارت صنایع - مرقبال سفته
۲۹۴,۵۱۱		

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال پشرح زیر میباشد :

۱۳۹۲		۱۳۹۳		بادداشت
میلیون ریال		میلیون ریال		
۳۶۸۲۰		۵۱۰۵۹		ماندۀ ذخیره مرآبندی سال مالی
(۳۷۷۶)		(۳۶۱۰)	۱۸-۱	مبالغ پرداخت شده
۱۵۷۸۷		۱۹۶۱۲		ذخیره تامین شده علی سال مالی
۵۱۰۵۹		۹۵۶۶۰		ماندۀ ذخیره غایب سال مالی

۱۸-۱ مبالغ پرداخت شده ، با بتداز خرید سوابقات خدمت تعداد ۲۰ نفر از کارکنان می‌باشد.

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت مشتمل از تعداد ۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰ روپه عادی ۱،۰۰۰ اریالی ، بانام و تملقاً پرداخت شده میباشد . فهرست اسامی سهامداران ،

تعداد و قدر سهام هر یک پشرح جدول زیر میباشد :

۱۳۹۲			۱۳۹۳		
مبلغ- میلیون ریال	درصد	تعداد	مبلغ- میلیون ریال	درصد	تعداد
۱۹۲۸۱۰	۲۱,۹۹۸۷۹	۱۹۲۸۹۰۰۰	۱۹۲۸۹۰	۲۱,۹۹۸۷۹	۱۹۲۸۹۰۰۰
۱۷۵۶۸۷	۲۷,۰۲۸۹	۱۷۵۶۸۷۹۳۶	۱۷۵۶۸۷	۲۷,۰۲۸۹	۱۷۵۶۸۷۹۳۶
۱۵۵۷۱۷	۲۲,۱۹۸۸۷	۱۵۵۷۱۷۴۲۶	۱۵۵۷۱۷	۲۲,۱۹۸۸۷	۱۵۵۷۱۷۴۲۶
۱۲۳۴۰۰	۱۱	۱۲۳۴۰۰۰۰۰	۱۲۳۴۰۰	۱۱	۱۲۳۴۰۰۰۰۰
۱۰	۰,۰۰۴۲۷	۱۰۰۴۲۷	۱۰	۰,۰۰۴۲۷	۱۰۰۴۲۷
۱۰	۰,۰۰۱۵۷	۱۰۰۰۰	۱۰	۰,۰۰۱۵۷	۱۰۰۰۰
۹۵۰۰۰۰	۱۰۰	۹۵۰۰۰۰۰۰۰	۹۵۰۰۰۰	۱۰۰	۹۵۰۰۰۰۰۰۰
جن					

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۹ و ۲۲۸ اصول اجریه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ استانمه، در سالهای گذشته مبالغ ۷۵۰،۰۰۰ میلیون ریال (معدل ۱۰ درصد سرمایه شرکت) از سود قبل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است،
الدوخته قانونی قبل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمیباشد.



شرکت سمن ساوه (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی متمی ۹۶ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۱- فروش خالص

فروش خالص شرکت بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۲			۱۳۹۳			بادداشت	فروش
وزن- تن	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ- میلیون ریال	وزن- تن	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ- میلیون ریال		
۵۷۸۱۸۸	۱۰۸۰۷۲۲	۶۷۲۰۷۷	۵۶۲۰۳۵۸	۲۱۱۹۰۴۹۵	۱۲۹۰۰۵۸	۲۱_۱	سیمان سفید- داخلی
۷۹۰۱۸	۲۰۰۰۳۵۱۷	۲۲۸۰۷	۶۲۸۹۰	۲۰۰۰۶۴۸۷	۲۰۰۰۱۷۲	۲۱_۲	سیمان و کلینکر سفید- صادرات
۵۰۰۰۱۰۹		۱۰۰۰۰۰	۶۲۶۰۳۹۸		۱۰۰۰۰۰		جمع فروش سیمان و کلینکر سفید
۱۵۷۸۰۷	۸۸۵۰۲۹۷	۱۷۸۰۱۹۹	۱۵۷۳۰۷۰	۱۰۰۰۰۶۹۳	۱۰۰۰۰۱۱۹	۲۱_۱	سیمان و کلینکر خاکستری- داخلی
۵۰۰۰۷۸۳	۸۹۱۰۰۹۱	۰۹۸۰۰	۸۹۰۰۷۷	۸۰۰۰۱۷۲	۷۱۰۰۰۲۲	۲۱_۲	سیمان و کلینکر خاکستری- صادرات
۱۰۷۹۰۷۸۹		۱۰۷۹۰۰۰	۱۰۷۷۰۰۰		۱۰۷۷۰۰۰		جمع فروش سیمان و کلینکر خاکستری
۱۰۷۷۰۰۰			۱۰۷۷۰۰۰		۱۰۷۷۰۰۰		جمع کل
(۰۰)	-		(۱۰۷۷۰۰۰)	-	-	۲۱_۳	تفصیلات فروش
۱۰۷۷۰۰۰			۱۰۷۷۰۰۰		۱۰۷۷۰۰۰		جمع فروش خالص

۲۱-۱- فروش خالص داخلی شرکت بر حسب انواع بسته بندی بشرح زیر است:

۱۳۹۲			۱۳۹۳				سیمان سفید- پاکتی (۵۰kg)
وزن- تن	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ- میلیون ریال	وزن- تن	نرخ (میلیون ریال)	مبلغ- میلیون ریال		
۲۹۲۷۵۱	۱۰۷۰۳۷۹۵	۱۷۹۰۷۹۸	۲۱۲۷۸۱	۲۰۰۰۰۰۰۴	۱۷۹۰۰۰		
۱۱۱۰۹۶	۱۰۰۰۰۰۹۱	۱۰۰۰۰۰	۲۳۵۰۷۱	۲۰۰۰۰۰۹۱	۱۰۰۰۰۰		
۱۱۱۰۹۳	۱۰۰۰۰۰۰۴	۱۰۰۰۰۰	۱۹۷۰۷۸	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰		
۷۷۷۷	۷۵۰۰۰۰	۵۶۰۰۰	-	-	-		کلینکر سفید
۸۳۹۰۷۸	۹۹۹۰۰۰	۸۹۷۰۰۰	۲۲۹۰۰۷۸	۱۰۰۰۰۰۰۲	۱۰۰۰۰۰۰		سیمان خاکستری- پاکتی
۹۹۷۰۰۷۸	۸۱۰۰۰۰	۸۱۰۰۰۰	۲۷۵۰۰۷۹	۱۰۰۰۰۰۱۷	۱۰۰۰۰۰۰		سیمان خاکستری- نله
۱۷	۱۰۰۰۰۰۰	۱۷	-	-	-		سیمان خاکستری- نیپ- ۱-۳۲۵ پاکتی
۲۵۰۰۷۹	۸۱۰۰۰۰۰	۲۱۰۰۰۰	۲۱	۸۰۰۰۰۰	۲۰		سیمان خاکستری- نیپ- نله
۲۷۰۰۷۷	۸۱۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۵۲	۱۰۰۰۰۰۱۷	۱۰۰۰۰۰۰		سیمان خاکستری- نیپ- نله
-	-	-	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰		سیمان خاکستری- نیپ- ۱-۳۲۵ پاکتی
-	-	-	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰		سیمان خاکستری- بوزولانی پاکتی
-	-	-	۹۳۸	۱۰۰۰۰۰۰	۹۳۸		سیمان خاکستری- بوزولانی نله
۹۵۲۹	۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۷	۲۰۰۰۰۰۰۳	۲۰۰۰۰۰۰		کلینکر خاکستری
۲۰۰۰۰۷۹۵		۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰		۱۰۰۰۰۰۰		جمع کل
(۱۹)	-		(۱۰۷۷۰۰۰)	-	-		تفصیلات فروش
۲۰۰۰۰۷۹۷		۲۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰		۱۰۰۰۰۰۰		فروش خالص

۱-۱-۱- فروش و توزیع سیمان سفید توپیدی در سال مالی مورده گزارش در بازار داخلی عمدتاً از طریق نهایندگی های فروش مصالح فروشان ساختهای صورت پذیرفته است.

۱-۱-۲- نرخ فروش هر تن سیمان سفید از تاریخ ۱۳۹۳/۱/۵ به ترتیب کیسه ای از هر تن ۲۰۰۰۰۰۰، ۱۰۰۰۰۰۰ و ۵۰۰۰۰ ریال به ۱۰۰۰۰۰۰، ۵۰۰۰۰۰ و ۲۵۰۰۰۰ ریال و فله از هر تن ۱۰۰۰۰۰۰ ریال به ۵۰۰۰۰۰ ریال با موقوفات الجمیع منطقی کارفرمایان سیمان الازمی بالته است.

نرخ فروش هر تن سیمان خاکستری از تاریخ ۱۳۹۳/۱/۱۵ الازمی و کاهش قیمت طی صورت جلسه انجمن صورت گرفته تا اینکه از تاریخ ۱۳۹۳/۳/۳۱ به ترتیب کیسه ای از

۱۰۰۰۰۰۰ ریال به ۱۱۵۰۰۰۰ ریال و فله از هر تن ۸۰۰۰۰۰۰ ریال به ۱۰۰۰۰۰۰۰ ریال با موافقت الجمیع منطقی کارفرمایان سیمان الازمی بالته است.



شرکت سهام ساوه (سهامی هام)
نادداشتیای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی متبوع به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

-۲۱-۲- میزان صادرات محصول در سال مالی مورود گزارش بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۲			۱۳۹۳			شرح محصول
مبلغ - میلیون ریال	ارزش دلاری	تغیر - میلیار	مبلغ - میلیون ریال	ارزش دلاری	تغیر - میلار	
۲۲۰۷۶	۱۵۱۹۰۴۴	۷۵۸۵	۲۷۷۶۷	۱۵۱۷۱۲۷	۱۰۵۷	سپهان سلید پاکسی
۱۷۴۹۱	۱۰۷۲۰۲۲	۹۰۳۲	۱۳۰۰۲	۹۱۴۹۷۶	۵۴۵	سپهان سلید جامبو
۳۷۵۷۶	۱۴۷۹۰۰۵	۷۱۰۰	۱۱۶۷۱	۲۱۵۴۵۱	۲۰۰۱	کلینکر سبک
۷۹۰۱۸	۵۰۵۹۰۱۷۲	۲۲۸۰۷	۹۲۱۹۰	۲۱۲۲۷۰۷۹۴	۲۰۰۷	جمع صادرات - کارخانه سپهان سفید
۷۰۲۲۷	۱۹۷۱۲۱	۴۰۰۲	-	-	-	سپهان خاکستری پاکسی
۱۰۰۴۷	۸۹۰۲۹	۱۰۸۷	۱۴۳۷	۵۹۰۸۸	۱۰۷۵	سپهان خاکستری جامبو
۲۹۰۵۰	۱۰۳۸۵۰۱۷	۹۰۰۱۱	۲۷۰۳۸۴	۹۸۸۰۷۰۵	۲۰۰۲۱	سپهان خاکستری پاکسی ۱-۲۲۵
۷۸۱۰	۷۸۰۴۳۰	۹۰۴۲	۵۶۵۱	۲۲۰۰۱۷۲	۵۰۷۵	سپهان خاکستری لد ۱-۲۲۵
۳۰۷۹۰	۷۰۰۱۰۷۸	۹۰۵۷۸	۷۵۰۳۸۵	۹۷۰۰۷۱	۲۰۰۷۰۰	کلینکر خاکستری
۵۰۰۷۴۲	۲۰۰۰۰۱۲۸	۵۰۰۰۰	۵۹۰۹۲۷	۲۱۲۴۵۰۰۰	۲۱۰۳۷	جمع صادرات - کارخانه سپهان خاکستری
۱۷۷۰۷۰۱	۸۰۰۰۱۰۳۱۱	۹۱۰۹۷	۱۷۷۰۱۷	۹۰۰۰۰۰۰	۹۷۰۰۱	جمع کل
(۵۲۲)	-	-	۱۷۷۰۱۷	۹۰۰۰۰۰۰	۹۷۰۰۱	تخفیفات
۱۷۷۰۱۷	۸۰۰۰۱۰۳۱۱	۹۱۰۹۷				

-۲۱-۲-۱- فروشی صادراتی به فرع رسمن با لذکر تسهیل شده است . با توجه به اینکه از تاریخ ۹۲/۰۳/۱۲ فرع رسمن با لذکر مرگزی از ۱۲۰۷۰ ریال به ازای هر ۵۰ لاز به فرع مبادله ای تفسیر یافته است ، از تاریخ مذکور مبالغ ارزی فروش صادراتی به فرع مبادله ای تفسیر شده اند که اختلاف ارزش دلاری صادرات سال جاری نسبت به سال گذشته به همین دلیل می باشد .

-۲۱-۲-۳- تخفیفات عده ارائه شده به مشتریان به شرح ذیل می باشد :

تخفیفات اعطایی		فروش مقداری	فروش ریالی	تخفیفات اعطایی	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۰۱۲۹	۱۷۰۱۲۱	۱۰۳۰۶	۱۷۰۱۲۱	۱۷۰۱۲۱	تماس قبه و توزیع مصالح فروشان تهران
۱۳۰۰۷۱	۱۱۳۰۷۲۲	۱۱۷۰۴۷	۱۱۳۰۷۲۲	۱۱۳۰۷۲	تمس آفتاب
۱۱۰۵۸۷	۹۰۰۲۲۸	۹۰۰۲۲۸	۹۰۰۲۲۸	۹۰۰۲۲۸	سحاب آبده غرب
۱۱۰۴۳۸	۱۳۰۰۷۱۵	۱۳۰۰۷۱۵	۱۳۰۰۷۱۵	۱۳۰۰۷۱۵	تماس قبه و توزیع مصالح فروشان بهارستان
۱۱۰۱۷۲	۹۰۰۰۰۲	۹۰۰۰۰۲	۹۰۰۰۰۲	۹۰۰۰۰۲	علی مدنهم
۸۰۰۰۰۸	۱۰۰۰۰۳۹	۱۰۰۰۰۳۹	۱۰۰۰۰۳۹	۱۰۰۰۰۳۹	کوشش سازه پیشرو
۷۰۰۰۰۷	۳۷۰۰۰۹	۳۷۰۰۰۹	۳۷۰۰۰۹	۳۷۰۰۰۹	پوتاب تجارت وستا
۶۰۰۰۰۷	۵۸۰۰۰۸	۵۰۰۰۰۷	۵۰۰۰۰۷	۵۰۰۰۰۷	آرمان گسترش ایجاد
۴۰۰۰۰۸	۲۹۰۰۰۵	۳۰۰۵۶۳	۲۹۰۰۰۵	۲۹۰۰۰۵	جیدر علی مدنهم
۳۰۰۰۰۸	۵۸۰۰۰۱۹	۵۰۰۰۰۳	۵۸۰۰۰۱۹	۵۰۰۰۰۳	حسن راهی
۲۰۰۰۰۶	۹۰۰۰۰۸	۲۲۰۰۰۹۱	۹۰۰۰۰۸	۹۰۰۰۰۸	هزاران ترازه جلید
۲۰۰۰۰۷	۵۰۰۰۰۷	۵۰۰۰۰۷	۵۰۰۰۰۷	۵۰۰۰۰۷	محمد ناصر گاند
۲۰۰۰۰۴	۳۱۰۰۰۵	۲۰۰۵۲۲	۳۱۰۰۰۵	۲۰۰۵۲۲	گیری شاهر خس
۱۰۰۰۰۶	۲۲۰۰۰۷	۲۳۰۰۰۷	۲۲۰۰۰۷	۲۳۰۰۰۷	مجید صباح مجیدی
۱۰۰۰۰۵	۲۱۰۰۰۷	۲۱۰۰۰۷	۲۱۰۰۰۷	۲۱۰۰۰۷	نبیه و توزیع مصالح ساختمانی ستایش
۹۰۰۰۰۷	۱۷۰۰۰۵۷۹	۱۷۰۰۰۷۰	۱۷۰۰۰۵۷۹	۱۷۰۰۰۷۰	سلبر
۱۰۰۰۰۱۷	۲۱۰۰۰۳۷۵	۱۰۱۰۷۷	۱۰۱۰۷۷	۱۰۱۰۷۷	جمع

-۲۱-۳- تخفیفات مذبور با توجه به شرایط حاکم بر بازار توسط تأمین فروش تهیی و در جلسات هیئت مدیره ، تماماً به تصویب رسیده است .



۲۱-۴ - جدول مقابله ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر است:

ردیف	نام و مقدار	سهمیان	بها	فروش	شرح محصول
۲۹	سینه سفید	۱۱۷۵۰۲	۱۸۱۶۲۲	۲۹۹,۱۴۴	سینه سفید-پاکتی داخلی (۵۰kg)
۳۰	سینه سفید	۱۸۱۱۷۲	۱۷۹۴۱۷	۲۷۴,۵۲۱	سینه سفید-پاکتی داخلی (۱۵kg)
۳۱	سینه سفید	۶۰-۷۷	۷۸۷۵	۱۹۰۱۲	سینه سفید-فلز داخلی
۳۲	سینه سفید	۱۹۰۴۹۸	۷-۴۹	۲۷,۷۶۷	سینه سفید-پاکتی صادراتی (۵0kg)
۳۳	سینه سفید	۸۱-۸	۸۶۹۷	۱۹۰۰۲	سینه سفید-چوب صادراتی
۳۴	کلینکر سفید	۹۷۰۵۰	۹,۹۹۹	۱۱۱۷۷	کلینکر سفید صادراتی
۳۵	جمع کارخانه سینه سفید	۱۹۹۷۰۱۷	۳۵۷,۷۹۹	۹۰۰,۷۷۸	جمع کارخانه سینه سفید
۳۶	سینه خاکستری	۱۷۹۴۰۰	۲۱۶۷۵	۲۲۲,۸۵۰	سینه خاکستری-پاکتی نوب ۲ (۵0kg)
۳۷	سینه خاکستری	۱۱۷۴۲۸۱	۲۴۷۱۷۸	۳۹۴,۵۵۹	سینه خاکستری-فلز نوب ۲
۳۸	سینه خاکستری	۹	۱۸	۲۱	سینه خاکستری-نوب ۱-فلز
۳۹	سینه خاکستری	۸۷۰۲۸۵	۱۹۱۷۷۳	۲۲۳,۷۸۸	سینه خاکستری-نوب ۱-فلز
۴۰	سینه خاکستری	۲۸۸۸۵	۱۷۲,۷۲۲	۱۷۲۸-۸	سینه خاکستری-نوب ۱-پاکتی
۴۱	سینه خاکستری	۷-۹	۳۷۷	۵۸۹	سینه خاکستری-نوب ۱-پاکتی
۴۲	سینه خاکستری	۲۱۰۵۷۹	۱۳۶,۷۹۹	۱۹۰,۳۷۷	سینه خاکستری-کلینکر داخلی
(۴۳)	سینه خاکستری	(۲۱۰۵۷)	۲۵۰۹۸	۲۲,۳۹۷	سینه خاکستری-چوب صادراتی
۴۴	سینه خاکستری	۸۰۸	۱۹۱	۱۵۷۷	سینه خاکستری-نوب ۱-۲۵۰-۱-فلز
۴۵	سینه خاکستری	۸۱۱۲۱	۱۶,۷۷۳	۲۷,۰۳۴	سینه خاکستری-نوب ۱-۲۵۰-۱-پاکتی
۴۶	سینه خاکستری	۱۰۵۷۱	۷-۱۰	۵۵۶۱	کلینکر خاکستری صادراتی
۴۷	سینه خاکستری	۵۰۷۰۹	۱۹۰۷۹	۲۰۵۷۸۵	جمع کارخانه سینه خاکستری
۴۸	جمع کل	۲۱۹۰۵۸۴	۱۰۷۱,۱۸۹	۱,۴۹۰,۷۸۹	جمع کل
۴۹	بها تمام شده کالای فروش رفته	۹۹۳۰۰-۸۰	۱۰۷۷۰۷۰	۲۰۹۱,۵۳۲	بها تمام شده کالای فروش رفته

- ۲۲

بها تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر مشاهده:

۱۳۹۲			۱۳۹۳		
بها تمام شده کل	سینه خاکستری	سینه سفید	بها تمام شده کل	سینه سفید	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۳,۳۹۱	۱-۰-۳۷۸	۲۵۰-۲۳	۱۸۲,۵۵۸	۱۲۲,۵۴۴	۲۸,۹۱۴ ۲۲-۴
۲۱۸۷۷	۱۹-۵۱۱	۱-۰-۴۷۷	۹-۰-۴-۷	۲۷,۰۹۸	۱۳۰,۸۴ ۲۲-۴
۱,۷۷۳,۴۵۳	۱-۰-۲۲-۴۷۹	۲۵۰-۳۱۷	۱,۰۲۲,۴۶-۴	۱-۰۷۸,۰۱۵	۲۲۰,۰۷۸ ۲۲-۵
۱,۷۷۳,۷۸۰	۱-۰-۰۷-۹۸	۲۵۰-۴-۷	۱,۰۱۹,۰۴۹	۱,۰۷۹,۰۵۷	۲۰۷,۰۷۸
AA119	۲۷۰۷۷	۷-۰-۷۷	۲۱۶۴-۳	۱۳۰۴۵-	۹۷۰۷۷
(۱۱۰۷۸)	(۱۷۰۷۹)	(۱۸۱۷)	(۲۰۷۷)	(۱۰۱۳)	(۲۵۳۱) ۲۲-۶
(۲۱۰۴-۳)	(۱۷۱۴۵-۰)	(۰۷۰۷۴۳)	(۳۰۳۰-۰۵۵)	(۳۰۰-۰۴۹)	(۱۷۰۷۹)
۱,۷۷۳,۰۵۷	۱-۰-۲۷-۷۷	۲۵۰-۴۷۹	۱,۰۲۲,۰-۴۹	۱-۰۷۶,۰۹۸	۲۰۸,۰۷۴
۱-۰۷۸	۱۰۰۸	۷۸-	۲۱۰۹۶	۱۷۰۷۹	۲۰۰-۰
(۱۱۰۷۸)	(۱۷۰۷۹)	(۲۰-۷)	(۲۰۰۷۸)	(۲۰۰۰۷)	(۱۰۲۳)
۱۷۰۷۸	۱-۰۷۰-۰	۲۵۰-۴۷۹	۱,۰۲۲,۰-۷۰	۱-۰۹۰-۰۹۰	۲۰۰-۰۱۲



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- ۲۲- میزان تولید سیمان و کلینکر سفید و خاکستری تا ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ و مقایسه آن با ظرفیت اسمی بشرح زیر خلاصه می‌گردد:

۱۳۹۲			۱۳۹۳			شرح
RANDMAN	تولید - تن	درصد	RANDMAN	تولید - تن	درصد	
۱۱۴	۲۵۸,۵۶۳		۱۲۴	۲۷۹,۳۸۹	۲۲۶,۰۰۰	سیمان سفید
۹۷	۱۵۲,۳۹۷		۸۰	۱۲۶,۶۰۳	۱۵۷,۵۰۰	کلینکر خط یک
۱۰۱	۱۵۸,۸۶۲		۸۸	۱۳۸,۵۶۶	۱۵۷,۵۰۰	کلینکر خط دو
۹۹	۳۱۱,۲۰۹		۸۴	۲۶۵,۱۴۹	۳۱۵,۰۰۰	جمع کلینکر

- در خصوص کارخانه سیمان سفید لازم به توضیح است که مجموع میزان ظرفیت اسمی دو خط تولید کلینکر در شرکت معادل ۳۱۵ هزار تن می‌باشد و لیکن در پیش تولید سیمان (دپارتمان آسیاب سیمان) میزان ظرفیت اسمی نسبت به کلینکر تولیدی کمتر است و شرکت سالانه مقداری از کلینکر تولیدی خود را به خارج از کشور صادر می‌نماید.

۱۳۹۲			۱۳۹۳			شرح
RANDMAN	تولید - تن	درصد	RANDMAN	تولید - تن	درصد	
۸۱	۱,۸۲۷,۷۶۹		۶۹	۱,۵۵۲,۸۰۲	۲,۲۹۶,۹۰۰	سیمان خاکستری
۹۷	۱,۰۴۷,۸۹۱		۸۸	۹۰۰,۶۷۸	۱۰۰,۰۰۰	کلینکر خط یک
۹۱	۹۸۶,۷۷۲		۸۱	۸۷۷,۱۴۳	۱۰۰,۰۰۰	کلینکر خط دو
۹۶	۲۰۳۴۵۸۵		۸۵	۱۶۲۸,۰۲۱	۲,۱۶۰,۰۰۰	جمع کلینکر

- بدلیل اثبات کلینکر کارخانجات تولید سیمان، ناشی از کاهش تقاضای خرید سیمان در بازار و در جهت کاهش موجودی کلینکر کارخانجات کشور به موجب توافق انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان با وزارت نفت، کارخانه سیمان خاکستری ساوه، همانند سایر کارخانجات عضو انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان، از تاریخ ۱۰/۲۴/۹۳ به مدت ۲۰ روز خطا طوط تولید کلینکر خود را متوقف نمود. در ازای توقف تولید مذکور و عدم مصرف کاز و مازوت جهت سوخت گوره، مقرر شده است که مبلغ ۷ سنت ۵ لار به فرخ تعادلی بابت عدم مصرف هر متر مکعب کاز و یا لیتر مازوت از وزارت نفت دریافت گردد. در این خصوص یکباری لازم از طرف انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان جهت تخصیص یارانه مصرف کاز با خرید مازوت در جریان می‌باشد.



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)
بادداشت‌های، توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۳

۲۲-۲- مواد اولیه خریداری شده طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر تفصیل میگردد :

۱۳۹۲			۱۳۹۳			
مبلغ میلیون ریال	نوع	وزن تن	مبلغ میلیون ریال	نوع	وزن تن	
۱۷۴۲۰	۴۸۰۰۰	۲۷۲۵۶۲	۴۲۶۷۱	۹۵۱۷۱	۹۵۱۶۶۲	سیمان سفید-ستک آهن
۱۲۴۲۱	۸۷۰۷۳	۱۹۶۵۵۱	۱۲۴۰۴	۸۴۰۷۷۴	۱۳۷۱۱۷	سیمان سفید-ستک کالوان
۱۰۰۵۴	۱۱۱۳۲۲	۹۰۹۹۸	۷۰۲۱	۱۲۲۰۳۷۷	۱۹۷۸۷	سیمان سفید-ستک گچ
۲۵۹۶	۲۶۹۰۷۹	۱۰۰۹۷	-	-	-	سیمان سفید-سریاره
۳۹۴۰۱	۵۰۰۵۷۸	۵۷۰۹۴۹	۵۷۰۹۴۹	۱۱۸۰۷۸	جمع خرید مواد اولیه سیمان سفید	
۵۰۰۹۲	۲۹۴۱۰	۲۰۹۵۸۳۷۲	۸۸۰۹۳۳	۲۱۰۷۹۱	۲۷۱۹۴۵۳	سیمان خاکستری-ستک آهن
۸۱۷۸۸	۹۲۰۷۸	۱۳۹۵۷۲	۹۰۹۳	۸۰۰۹۱	۸۳۰۱۶۲	سیمان خاکستری-ستک سیلیس
۱۰۰۵۰	۱۱۲۰۷۴۶	۸۰۰۷۷۴	۷۰۰۲۲	۱۱۰۰۵۲	۳۲۰۰۷۴	سیمان خاکستری-ستک گچ
۵۳۰۰۷	۳۹۰۰۷۸۹	۱۰۰۰۰۹	۷۰۰۱۷	۱۰۷۰۶۲۱	۲۲۰۰۰	سیمان خاکستری-ستک آهن کلوره
۱۲۴۳۸	۷۶۰۰۸۸	۷۰۰۱۱۷۵	۱۰۰۰۷۷	۳۰۰۰۲۰	۵۳۷۰۰۵	سیمان خاکستری-مارن
۱۵۶۰۷۷۷	۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۳۵۱۲۰۰۷۵	جمع خرید مواد اولیه سیمان خاکستری	
۱۰۰۰۷۳	۲۶۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	جمع کل	

۱- ۲۲-۲- طی سال ۹۳ مقدار ۲۳۲،۰۰۲ تن ستک آهن از شرکت مینرالهای صنعتی به فرع هر فن ۳۱۰،۰۰۰ ریال خریداری شده است . مقدار ۲۳۵،۰۲ تن از مجموع خرید مذکور که طی همن و اسفند ماه ۹۳ رسید شده ، توسط آزمایشگاه کنترل کیفی کارخانه سیمان خاکستری ، مورد تایید قرار نکرده است . لذا از این بابت وجهی به پیمانکار پرداخت نشده و معموله وارد به فرع بک ریال رسید شده است . به همین دلیل فرع خرید ستک آهن به مبلغ ۱۸۷،۶۲۱ ریال به ارزای هر فن کاهش پائمه است .



شرکت سپاهان ساوه (سهامی عام)
نادداشتی ای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۲-۳ - مواد اولیه مصرفی طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر تفکیک میگردد.

۱۳۹۲			۱۳۹۳			
مبلغ	نوع	وزن	مبلغ	نوع	وزن	
میلیون ریال	ریال	تن	میلیون ریال	ریال	تن	
۱۶۹۱۴	۲۲,۷۹۱	۳۹۵,۲۷۲	۲۱,۲۳۷	۶۰,۷۹۲	۳۹۹,۳۳۷	سپاهان سفید-ستک آهن
۹,۹۹۳	۷۸,۰۹۴	۸۹,۵۸۱	۹,۳۴۳	۸۴,۹۰۷	۷۹,۳۵۴	سپاهان سفید-ستک کافلوں
۹۰۲	۹۵,۰۲۱	۱۰۰,۰۷	۱,۱۸۷	۱۱۸,۰۹۸	۱۰۰,۳۵	سپاهان سفید-ستک بیج
۱۶۹	۳۲۷,۳۲۸	۵۰۹	۸۸	۳۴۰,۰۰۰	۷۸۰	سپاهان سفید-سریواره
۷۸,۰۲۳		۹۲۵,۳۷۰	۲۸,۹۹۲		۴۳۵,۹۸۹	جمع سپاهان سفید
۵۹,۹۳۷	۲۲,۷۸۱	۷۹۲,۱۶۲۲	۷۰,۵۹۲	۳۰,۵۷۴	۲,۳۰,۱,۳۸۵	سپاهان خاکستری-ستک آهن
۹۰,۳۲	۹۰,۷۱۲	۹۹,۳۵۳	۹,۵۱۷	۹۸,۰۷۸	۹۸,۵۸۵	سپاهان خاکستری-ستک سبلیس
۳۰۵۹	۷۷,۰۱۷	۳۷,۰۲۷۹	۲,۰۴۷	۱,۷۰,۷۹۹	۲۵,۸۵۳	سپاهان خاکستری-ستک بیج
۱۹,۰۷۱	۲۹,۰۹۸۱	۸۹,۶۸۱	۲۹,۰۸۹	۳۲۲,۰۹۷	۴۹,۲۹۸	سپاهان خاکستری-ستک آهن کارخانه
.	.	.	۱,۰۷۲	۸۷,۰۹۰	۱۹,۴۴۱	سپاهان خاکستری-پوزولان
۱۳۶۳۲	۲۲,۰۹	۹۰,۸,۹۰۹	۱۷,۰۰	۲۶,۰۹۷	۵۳۲,۰۰	سپاهان خاکستری-مارن
۱۰,۹,۳۹۸		۷۹۰,۰۹۷	۱۷۲,۰۷۵		۹۹۸,۰۷۲	جمع سپاهان خاکستری
۱۷۹,۹۹۱			۱۸۷,۰۷۴			جمع کل



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)
ناد اشتیاهی توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۳

۶-۲۲-۴- دستمزد مستقیم به تحقیک واحد سیمان سفید و خاکستری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲			۱۳۹۳		
بهای تمام شده کل	سیمان خاکستری	سیمان سفید	بهای تمام شده کل	سیمان خاکستری	سیمان سفید
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۸۹۷	۴۴۶۸	۳۲۲۹	۹۵۴۲	۵۸۱۱	۳۸۳۰
۶۰۷۳	۲۰۹۰	۲۵۸۳	۷۰۲۰	۲۵۵۲	۲۶۷۸
۱۵۰۱	۸۷۹	۹۲۲	۱۶۱۴	۱۰۰۸	۹۰۶
۲۶۸۱	۱۵۱۳	۱۰۸۷	۳۶۹۵	۱۰۲۹	۱۲۹۷
۲	۲	۰	۹	۸	۱
۱۶۸۵	۷۷۸	۹۲۷	۲۰۶۳	۹۸۹	۱۰۷۷
۱۷۷	۹۷۱	۳۶۹	۱۷۷۴	۷۹۷	۹۷۷
۸۰۹۹	۷۰۳۶	۱۰۰۴	۱۵۱۲۵	۱۷۲۲۸	۲۰۱۷
۲۶۷۷	۱۹۵۱۱	۱۰۴۹۷	۳۰۵۰۲	۲۷۰۹۸	۱۳۰۸۲
جمع			جمع		

افزایش هزینه حقوق و دستمزد بدلیل اعمال افزایش مصوب قانون کار و سایر هزینه های پرسنلی می باشد .

۶-۲۳- سربار تولیدیه تحقیک واحد سفید و خاکستری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲			۱۳۹۳		
بهای تمام شده کل	سیمان خاکستری	سیمان سفید	بهای تمام شده کل	سیمان خاکستری	سیمان سفید
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۰۰۴۲	۳۳۶۷۵	۲۵۲۱۷	۷۵۷۰	۲۲۷۱۷	۳۰۹۸۳
۴۸۵۰۹	۲۶۰۸۹	۱۹۲۲۰	۵۳۶۱۱	۲۲۰۷۱	۲۱۱۳۹
۱۲۵۸۶	۷۰۳۷	۵۱۷۹	۱۳۰۷۳	۸۰۰۸۵	۴۸۸۸
۲۰۰۹۳	۱۷۰۹۷	۸۰۱۷	۲۴۸۵۲	۱۰۰۴۲	۹۴۷۱
۷۷۵	۲۶۸	۹۷۷	۱۶۱۹	۹۷۰	۹۹۹
۱۳۰۸۸	۹۰۳۷	۷۰۱۷۱	۱۶۲۶۱	۷۸۷۷	۸۰۳۶۴
۷۰۰۵۹	۴۷۷۲	۴۰۱۷	۹۰۷۴	۵۰۷۶۶	۳۶۸۰۸
۱۹۰۱۰	۱۳۰۵۵	۹۰۰۰	۲۰۰۹۹	۹۰۰۰	۸۰۰۰
۳۰۰۱۳۶	۲۲۲۰۰	۹۰۰۰	۲۴۹۰۴	۱۲۰۰۰	۵۰۳۱۱
۷۸۱	۷۹۰	۹۱	۱۷۱۹	۱۷۸۴	۲۲۷
۷۷۰۷۸۹	۱۰۱۰۹۹	۴۷۸۰۰	۲۷۵۰۰	۹۰۰۰	۲۶۴۵۵۲
۲۲۳۵	۱۰۱۷۵	۱۰۱۰	۷۸۹	۱۲۲	۱۲۲
۹۳۰۵۰	۳۷۸۸۵	۱۰۰۶۳۱	۲۱۲۲۹	۹۰۰۰۰	۳۰۰۶۹۵
۱۰۷۸	۱۲۰	۱۰۱۹	۳۷۸۳	۱۰۰۶۱	۷۰۰۰
۱۱۰۵۱	۱۰۰۷۸۴	۱۰۰۷	۱۰۰۶۰	۸۰۰۰	۱۰۰۶۲
۱۱۰۷۱	۹۶۱۱	۷۳۳۱۰	۹۰۰۹۹	۷۰۰۰۰	۷۰۰۰۰
۱۱۰۹۷	۷۰۰۳۷	۲۲۰۹۵	۱۱۹۰۰	۸۰۰۰۰	۳۸۰۰۰
۱۱۱۰۰	۱۰۰۰۷	۴۰۰۹۴	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰
۱۱۱۲۱	۹۹۲	۹۷۰	۳۷۶۷	۸۰۰	۲۰۰۰
۱۱۱۰۱	۹۹۷۹۴	۲۲۰۳	۱۷۴۳۷	۹۰۰۰۰	۲۹۰۳۷۵
۹۰۷۹	۹۵۰۹	۴۰۰۳۰	۱۰۵۷۸	۸۰۰۰	۷۰۰۰
۹۰۰۰۵	۷۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۲۰۰۷۲	۹۰۰۰۰	۱۰۰۰۰
۱۰۰۰۵	(۱۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰)	(۷۰۰۰)	(۷۰۰۰)
۱۰۷۲۵۲۱	۱۰۰۲۳۰۱۹	۲۵۰۰۱۲	۱۰۷۲۴۰۰۴	۱۰۰۷۸۰۵۱۵	۳۴۵۰۲۸۹
جمع			جمع		

افزایش هزینه حقوق و دستمزد بدلیل اعمال افزایش مصوب قانون کار و سایر هزینه های پرسنلی می باشد .

۶-۲۴- با توجه به اندازه کبری انعام شده توسط کارشناسان شرکت در بابان سال و دیوگرافی صورت گرفته، میزان ۲,۸۳۶ تن کلینکر سفید و ۲,۸۷۶ تن کلینکر خاکستری نسبت به

میزان موجود طبق کارت انبار کسری وجود داشته است که با تأیید هیئت مدیره به حساب هزینه منظور شده است .



هزینه های اداری و ناشی از	1392				1393			
	جمع	سیمان سفید	سیمان خاکستری	پادهانت	جمع	سیمان سفید	سیمان خاکستری	پادهانت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
خوارق فستژه و بزاریا	۷,۹۱۷	۱۴۰۱	۷,۰۱۵		۲,۵۷۷	۷,۱۸۷	۲,۰۷۶	
املاکه کاری و نوبت کاری	۲,۹۱۵	۷۴۹	۱,۷۲۲		۲,۷۷۷	۱,۱۰۹	۱,۵۱۶	
برو وری و بندی و پانش	۱,۷۹۹	۷۷۷	۶۷۷		۱,۶۷۷	۹۶۰	۱,۱۷۷	
حل پیمه سهم کارفرما	۱,۰۹۷	۷۹۸	۹۷۷		۱,۰۵۲	۷۲۷	۷۶۱	
هزینه سفر و طرق امداده مامورین	۱۰۹	۸۹	۹۳		۲۲۲	۱۰۷	۷۲	
پالاطرید خدمت و پوشش	۵۷۷	۱۱۹	۷۷۸		۷۸۳	۳۰۷	۴۴۷	
سازه هزینه های پرسنل	۳۹۸	۷۱۸	۱۷۹		۷۹۸	۲۲۶	۲۵۷	
هزینه کارگران خدمتی	۶۱۹	۷۰۵	۷۱۱		۱,۰۷۰	۹۱۷	۹۳۹	۲۲_۱
هزینه استهلاک	۷۰۰	۲۷۹	۷۲		۲۸۹	۲۴۰	۷۸	
هزینه پیته دارالها	۱	۱	۰		۲	۱	۱	
حسابرسی	۱,۰۳۷	۱,۱۱۹	۱,۰۹۸		۲,۶۸۶	۱,۰۷۷	۸۷۹	
خرید خدمات و مشاوره	۳۳۱	۷۹۵	۷۵		۲۹۳	۲۲۱	۲۶۹	
هزینه اجرت تعمیرات	۲۷۸	۷۱۹	۸۱		۷۰۲	۷۰۸	۷۰	
هزینه نوازم معرفی بندگان	۲۹	۷۱	۵		۷	۶	۰	
هزینه سوخت و سلطنت قله	۲	۰	۲		۲	۰	۱	
هزینه آب و برق و تلفن و پست	۲۹۲	۱۲۲	۸۱		۴۰۲	۲۲۹	۱۷۲	
پالاش هفت مدیر	۲,۰۰۰	۱,۱۷۸	۸۷۸		۱,۰۰۰	۹۷۸	۸۷۸	
سازه هزینه های پرسنل	۷۱۸	۸۹۷	۱۰۷		۸۰۷۰	۷۰۸۱	۷۰۱۸	
انتقال از (۶) سایر دارای	۱,۰۹۹	۱,۰۱۱	۱,۰۷۹		۱,۰۹۹	۷۹۹	۸۷۷	
جمع	۱۰,۹۸۸	۱,۰۷۱	۹,۷۷۹		۱۹,۰۰۰	۱۷,۰۷۴	۱۷,۰۷۷	

۱- ۲۳- افزایش هزینه کارگران خدمتی و مطالعه کاری هدایت بدائل افزایش فرع فستژه لائس از افزایش مصوبه قانون کار و هدیجین افزایش
تجاهه للرات پیمانکار لائس از بازنگشتن پرسنل فرازهادی شرکت و استخدام مجده ایشان از طریق پیمانکار قائم نیرو می باشد.

۲- ۲۴- هزینه های توزیع و فروش

هزینه های توزیع و فروش	1392				1393			
	جمع	سیمان سفید	سیمان خاکستری	پادهانت	جمع	سیمان سفید	سیمان خاکستری	پادهانت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
خوارق فستژه و بزاریا	۱,۰۷۱	۱۰۲۷	۴۰۸		۲,۶۳۰	۱,۰۲۷	۱,۱۱۷	
املاکه کاری و نوبت کاری	۱,۰۰۷	۹۹۱	۲۲۹		۱,۱۷۲	۷۸۰	۳۶۹	
برو وری و بندی و پانش	۲۹۷	۱۹۷	۱۷۰		۲۹۷	۷۸۸	۱۶۰	
حل پیمه سهم کارفرما	۵۹۷	۷۷۸	۱۲۲		۷۷۰	۹۱۹	۳۰۶	
هزینه سفر و طرق امداده مامورین	۱۰	۸	۷		۱۷۲	۸۷	۸۹	
پالاطرید خدمت و پوشش	۲۹۷	۱۹۸	۱۲۲		۲۹۱	۱۹۸	۲۷۱	
سازه هزینه های پرسنل	۲۱۰	۱۲۱	۷۹		۲۶۳	۱۵۵	۱۰۷	
هزینه کارگران خدمتی	۲۰۱	۷۹۱	۹۱		۲۷۴	۲۷۸	۰	
هزینه استهلاک	۷۷۷	۷۷۷	۷۰		۷۸۳	۹۷۷	۲۲	
هزینه پیته دارالها	۲	۲	۰		۲	۲	۰	
آکس و تبلیغات	۲۰	۷۷	۵		۱,۰۷۲	۷۸۸	۷۸۹	
عمل نهاد فارمات	۱۰,۹۸۸	۳۱	۱۷,۰۷۹		۱,۰۵۱	۹۸۱	۹,۰۳۰	
حل از زده خدمات خوارق	۹۷	۸۷	۱		۷۰	۷۰	۰	
هزینه اجرت تعمیرات	۹۰	۲۱	۱		۹۹	۹۵	۲۲	
هزینه آب و برق و تلفن و پست	۱	۱	۰		۱۷	۷	۷	
سازه	۹,۰۳۶	۱,۰۸۰	۷,۰۷۷		۲,۶۱۳	۱,۰۸۰	۱,۰۷۷	
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰		۱,۰۴۷	۱,۰۴۷	۱,۰۴۷	
انتقال از (۶) سایر دارای	۹۸۰	۱,۰۷۸	۱,۰۷۷		۷,۰۰۸	۱,۰۷۲	۰	
جمع	۲۲,۰۶۰	۷۸۷	۷,۰۷۷		۲۱,۰۴۹	۱۰,۰۷۷	۱۰,۰۷۷	

۱- ۲۵- کاهش هزینه های توزیع و فروش در سال جاری نسبت به سال قبل مصادفه با دلیل کاهش هزینه های مطالبات کنس از کاهش فروش
مالرات ایکنتر سفید به شرکت قطر مسدودی می باشد.



شرکت سمن ساوه (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳,۴۴۸	-	سود حاصل از تسعیر دارایی‌های ارزی فعالیاتی
۶,۸۹۹	۷,۰۳۴	فروش ضایعات
(۱۳,۶۰۷)	(۲,۸۶۵)	خالص کسری انبار
۴۶,۷۱۰	۴,۱۵۹	جمع

۱- ۲۵- درآمد حاصل از فروش ضایعات به مبلغ ۷,۰۳۴ میلیون ریال ناشی از فروش ضایعاتی چون کابل و ترانس و چراغ منتعی می‌باشد.

۲۶- هزینه‌های مالی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲۲	-	جزیمه دیرگرد پرداخت دیون
۷۵۴۳	-	جزیمه سود تاخیر پرداخت دیون وامهای ماخوذه
۲۷۰	۹۰	کارمزد و هزینه‌های متفرقه بانکی
۳۰,۴۱۲	۱۲,۷۴۰	سود قصین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها
۳۹,۰۴۷	۱۲,۸۳۰	جمع

۱- ۲۶- کاهش هزینه‌های مالی ناشی از استعمال وام صندوق ذخیره ارزی و تطویل اقساط به مدت ۹ سال (اقسط) و در نتیجه کاهش اقساط و کاهش فرخ رسمی یورو می‌باشد.

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۲۱۰	۲۳,۸۲۹	سود سپرد بانکی
۱	-	درآمد حاصل از فروش آثاره
۶۰۹	۱,۰۱۷	درآمد حاصل از اجاره ساختمان
(۷۳,۰۰۴)	۷۸,۹۹۰	سود (زیان) حاصل از تسعیر دارایی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۲۲,۷۸۵	۴,۵۸۵	سود و زیان حاصل از تسعیر ارز
۱۸۹	-	سود سهام در سایر شرکتها
(۴,۴۰۶)	۱,۲۲۲	سایر اقلام
(۸,۹۱۹)	۱۰۹,۵۹۳	جمع

۱- ۲۷- مبلغ ۷۸,۹۹۰ میلیون ریال بابت درآمد تسعیر ارز تسهیلات دریافتی از صندوق ذخیره ارزی ناشی از کاهش فرخ رسمی یورو از مبلغ ۳۴,۹۴۶ ریال (فرخ یورو در ۱۲/۲۹/۱۳۹۲) به ۳۰,۱۵۶ ریال (فرخ یورو در ۱۲/۲۹/۱۳۹۳) می‌باشد.



شرکت سهام ساوه (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتیات مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۳

سود پایه هر سهم

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۴۱۳۶۷	۹۰۸۵۲۲	سود عملیاتی
(۱۹۲۸۲۱)	(۱۲۸۱۵۵)	مالیات
۹۳۸۴۷۱	۹۸۰۳۹۷	سود عملیاتی پس از اختصار مالیات
۹۵۰۰۰۰۰۰	۹۵۰۰۰۰۰۰	نقداده سهام
۹۹۸	۷۳۹	سود عملیاتی هر سهم - ریال
(۷۷۸۹۹)	۱۶۸۶۳	سود (زبان) فور عملیاتی
۲۲۸۲۲	(۳۰۱۹۷)	مالیات
(۷۵۰۳۳)	۹۹۰۵۶	سود (زبان) فور عملیاتی پس از اختصار مالیات
۹۵۰۰۰۰۰۰	۹۵۰۰۰۰۰۰	نقداده سهام
(۳۹)	۱۰۳	سود (زبان) فور عملیاتی هر سهم - ریال
۹۵۱	۸۴۲	سود هر سهم - ریال

۲۹ - تغذیلات سنتاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	(۱۱۴۳۹)	تغذیل مالیات م��کره ۹۷
-	(۳۷۱۳)	تغذیل مالیات حقوق ۹۷
-	(۵۳۸)	تغذیل مالیات تکلیف ۹۷
(۱۱)	(۳۷۷۷)	تمه مالیات حقوق و تکلیف سنتاتی ۸۸,۸۱۸,۰۹۱
-	(۵,۱۷۷)	طرح طبق بندی مشاهد
-	۲۲۴۵۷۷	منابع مازوت از شرکت ثفت بایت طلب سال ۱۳۹۱
-	(۹۶۵)	برگشت از حساب آقای رسول جمادی علی گوشه
-	۲۸۴۳۵	برگشت هزینه سود تسویهات ارزی در بالان
-	(۹۷)	برگشت ۲٪ تقاضات نسوز سال ۹۰ به شرکت سپاهان نسوز
(۵,۴۷۸)	-	تغذیل ذخیره مالیات م��کره سال ۹۱
(۱۴۴۱۲)	-	موارض آزادندگی سال ۹۱ و ۹۰
(۵,۲۸۴)	-	تغذیل پرش پرداخت مالیات م��کره سال ۹۸
(۴,۳۷۶)	(۱,۰۳۹)	تغذیل ذخیره مالیات م��کره سال ۹۰
(۱,۳۱۷)	-	ارزش افزوده سال ۸۹
(۳,۱۱۲)	-	تمه طلب نهادی راهوی طبق گزارش حسابرسی وزارت
(۳,۷۷۵)	-	طلب شرکت پاک از قرارداد سال ۹۰
(۱,۸۶۹)	-	تمه بدنه هستم م��کره سال ۸۵
	(۱۴۲)	سایر
(۲۸۱۳۶۳)	(۱۰۷۷)	

۲۹-۱ - به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج مالیات ، کلیه الام مطابق ای موجود در صورتیات مالی مقابله ای اصلاح وارانه مجدد شده است و به همین دلیل اکلام مطابق ای بعضما با مورثیات مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطالبات ندارد. در این رابطه سرفصل های تأثیر بالانه به شرح ذیل میباشد.

عنوان سرفصل	مانده اصلاح شده در	تغذیلات سنتاتی	مانده طبق	صورتیات مالی	بسنگانکار	بسنگانکار	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۰۱۰۹۹	۱۲۰۳۱	۲۲۴۵۷۷	۱۰۴۵۰۲					
ذخیره مالیات	۱۶۷,۴۹۹	۱۲,۸۹۷	*	۱۷۵,۹۷۶					
تسهیلات مالی در بالان	۷۰۹,۸۸۵	*	۲۸۴۳۵	۷۱۲۸۲-					
سود ایجادشده	۹۳۱,۷۶۰	*	۱۰۲۲	۹۳۲۷۶۷					
			۲۹,۴۵۷۴	۲۹,۴۵۷۴					



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۰ - صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح ذیل است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۸۴۱,۳۹۳	۶۰۸,۵۲۲	
۳۹۱,۱۵۹	۳۴۷,۵۸۳	هزینه استهلاک
۱۱,۱۸۶	۱۴,۸۰۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارگران
۷,۶۸۱	(۴۲,۳۰۷)	(افزایش) در حسابها و اسناد در بافتی تجاري
۴,۰۶۴	۹,۴۲۳	کاهش در سایر حسابها و اسناد در بافتی
(۲۲۹,۰۳۰)	(۳۴۵,۹۶۴)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۵۱,۴۶۶)	۷۳,۰۴۸	کاهش سفارشات و پیش پرداختها
۱۲,۱۵۹	۴,۸۶۶	افزایش در حسابهای پرداختی تجاري
(۱۷,۳۴۴)	۴۸,۵۵۰	افزایش در سایر حسابها و اسناد پرداختی
(۵۶,۶۳۴)	(۲۲,۰۶۴)	(کاهش) در پیش دریافت های عملیاتی
۱,۵۲۷	(۱۳,۱۷۶)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۶۳,۸۹۵	۶۷۵,۲۸۵	جمع



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)
نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱-۳۱-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۱۲۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	داده‌هاست
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۶,۴۴۹	۱۰۶,۴۴۹	۳۱-۱-۱
۱۰۶,۴۴۹	۱۰۶,۴۴۹	۳۱-۱-۲
۶۳۰	۶۳۰	۳۱-۱-۳
۳۱۴	۳۱۴	۳۱-۱-۴
۵۲	۵۲	۳۱-۱-۵
۱۱۳,۸۹۴	۱۱۳,۸۹۴	جمع

۱-۳۱-۱-۱- نظر به اینکه سفته‌های تضمینی ارائه شده به بانک ملی ایران توسط شرکت سیمان خاش ظهرونویسی گردیده، لذا یک فقره چک بعنوان تضمین به شرکت مزبور تحويل شده است.

۱-۳۱-۱-۲- با بت تضمین تسهیلات انرژی دوپاپتی، دو فقره سفته به بانک ملی ایران شعبه مامونیه بعنوان بانک عامل تحويل گردیده است.
شایان ذکر است مانده بدهی شرکت از این بابت در حال حاضر مبلغ ۳۱,۸۱۱ میلیون ریال می‌باشد.

۱-۳۱-۱-۳- شرکت با بت تضمین ورود موقت پاکتها سیمان سفته به گمرک ارائه نموده و شرکتهای مزبور وثائق مربوطه را ظهرونویسی نموده اند، لذا شرکت به هریک از شرکتهای مزبور یک فقره چک به عنوان تضمین تحويل داده است.

۱-۲- به موجب رای تجدیدنظر اداره کل تعزیرات حکومتی استان مرکزی، شرکت سیمان ساوه به پرداخت مبلغ ۱۵ میلیارد ریال جریمه نقدی به دولت محکوم شده است. جریمه مذکور به دلیل اعمال افزایش قیمت سیمان توسط شرکت از ابتدای سال ۱۳۹۳ به شرکت تحمیل شده است. رای مذکور مورد قبول مدیریت شرکت قرار نکرفته و پرونده به دادگاه عالی تجدیدنظر ارجاع گردیده است. شایان ذکر است با توجه به پیگیری انجام شده توسط وکیل شرکت، اجرای حکم فعلًا متوقف شده است.



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)
نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی همچویی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

-۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته علی سال مالی موره گزارش به شرح زیر بوده است:

الف- در سال مالی موره گزارش شرکت فائد معاملات شمول ماه ۱۲۹۰ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.

ب- سایر اشخاص وابسته		نوع وابstگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ماهه طلب (بدهی)
میلیون ریال	میلیون ریال				میلیون ریال
(۱۸۶)	۶۳۲	خدمات آزمایشگاهی	شرکت همکروه	شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان	
۱۴	۱۱۲	امور نظارتی	شرکت همکروه	شرکت خدمات مهندس سیمان فارس و خوزستان	
۲۸۵۲	۲۲,۹۹۲	فروش کلینکر خاکستری	شرکت همکروه	شرکت سیمان فارس	
(۱۶)	۱۹۹	برگزاری نابشکاه و دوره آموزشی	شرکت همکروه	شرکت سیمان فارس و خوزستان	

علی سال موره گزارش مقدار ۴۹,۹۸۳ تن کلینکر خاکستری جمعاً به مبلغ ۲۲,۴۹۲ میلیون ریال به شرکت سیمان فارس فروخته شده است.

خرخ فروش هر تن کلینکر به شرکت مذکور مبلغ ۵۰,۰۰۰ ریال بوده است. خرخ فروش مذکور کمتر از قیمت تمام شده کلینکر تولیدی می باشد (قیمت تمام شده هر تن کلینکر خاکستری تولید شده شرکت مبلغ ۱۴,۱۴۲ ریال می باشد). همین‌هم اینکه در این مقطع قیمت پیشنهادی بالاتری جهت خرید کلینکر دریافت نکردیده بود لکن معامله فوق الذکر در جهت کاهش موجودی کلینکر انباشت شده در کارخانه سیمان خاکستری که به دلیل رکود حاکم بر بازار فروش سیمان ایجاد شده انجام گردیده است. مکاتبات و مذاکرات لازم جهت وصول طلب فوق انجام شده لکن تاریخ تنظیم این گزارش وصول نکردیده است. به استثناء معامله فوق الذکر، گزارش منصفانه سایر معاملات تقاضت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

-۳۳- سود انباشته در پایان سال

تفصیل سود انباشته در پایان سال در موارد زیر موكول به تسویه جمیع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

- تکاليف قانونی

تصییم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۲ مبلغ ماهه ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

- پیشنهاد هیئت مدیره

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

- وضعیت ارزی

۱- دارایها و بدھیهای بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ به شرح ذیل می باشد:

درهم	یورو	دلار	
۵۳,۱۰۹	۱۷۵,۶۴۶	۱۶۰,۱,۵۶۹	دارایی ها- وجودی تقد و حسابهای دریافتی ارزی
-	(۱۴,۷۴۶,۶۵۲)	-	بدھی ها- تسهیلات ارزی
۵۳,۱۰۹	(۱۴,۷۰۱,۰۰۶)	۱۶۰,۱,۵۶۹	خالص دارایی ها (بدھیهای) بولی ارزی

۲- برآورده ارز حاصل از صادرات و ارز موره نیاز برای واردات به شرح زیر میباشد:

ارز	فروش (دلار)
۱۱,۸۲۳,۳۴۰	خرید قطعات و لوازم سرمایه ای (دلار)